

公司代码：600175

公司简称：美都能源

美都能源股份有限公司 2019 年半年度报告



美都能源
MEIDU ENERGY

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人闻掌华、主管会计工作负责人徐国强 及会计机构负责人（会计主管人员）张莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险事项，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	200

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
美都能源、本公司、公司	指	美都能源股份有限公司
美都集团	指	美都集团股份有限公司
首开股份	指	北京首都开发股份有限公司
首开集团	指	北京首都开发控股（集团）有限公司，系公司股东
湖州银行	指	湖州银行股份有限公司
美都经贸	指	美都经贸浙江有限公司
宝华实业	指	海南宝华实业股份有限公司
WAL、WAL 公司	指	Woodbine Acquisition LLC
新湖中宝	指	新湖中宝股份有限公司
新湖集团	指	浙江新湖集团股份有限公司
小贷公司、小额贷款公司	指	德清美都小额贷款股份有限公司
宝华酒店	指	海南宝华海景大酒店管理有限公司
杭州五湖	指	杭州五湖投资合伙企业(有限合伙)
杭州志恒	指	杭州志恒投资合伙企业(有限合伙)
美都金控	指	美都金控（杭州）有限公司
美都墨烯	指	浙江美都墨烯科技有限公司
浙江美成	指	浙江美成创业投资有限公司
烯湾科技	指	深圳烯湾科技有限公司
图讯科技	指	浙江图讯科技股份有限公司
海创锂电	指	浙江美都海创锂电科技有限公司
时空电动	指	时空电动汽车股份有限公司
鑫合汇	指	杭州鑫合汇互联网金融服务有限公司
七鑫科技	指	杭州优部落七鑫科技有限公司
德朗能动力	指	上海德朗能动力电池有限公司
宁波奉化德朗能	指	宁波奉化德朗能动力电池有限公司
德朗能（张家港）	指	德朗能（张家港）动力电池有限公司
美都典当	指	德清美都典当有限责任公司
浙商产融	指	浙江浙商产融股权投资基金合伙企业（有限合伙）
杭州耀顶	指	杭州耀顶自动化科技有限公司
瑞福锂业	指	山东瑞福锂业有限公司
宋都控股	指	浙江宋都控股有限公司
MDAE	指	Woodbine Acquisition LLC 现已更名为 MD America Energy, LLC（中文名称“美都美国能源有限公司”），简称 MDAE
美都澳洲	指	美都（澳大利亚）矿产资源有限公司
财通证券	指	财通证券股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

大华、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	指	2019年1月1日-6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	美都能源股份有限公司
公司的中文简称	美都能源
公司的外文名称	MeiDuEnergy Corporation
公司的外文名称缩写	MeiDuEnergy
公司的法定代表人	闻掌华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王法彬	王晶晶
联系地址	杭州市密渡桥路70号美都恒升名楼	杭州市密渡桥路70号美都恒升名楼
电话	0571-88301693	0571-88301610
传真	0571-88301607	0571-88301607
电子信箱	812767674@163.com	wangjingjing67@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省德清县武康镇武康大道299号2601室、2602室
公司注册地址的邮政编码	313200
公司办公地址	浙江省杭州市密渡桥路70号美都恒升名楼
公司办公地址的邮政编码	310005
公司网址	www.chinameidu.com
电子信箱	600175@chinameidu.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	美都能源	600175	宝华实业、G美都、美都控股

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,938,176,152.54	3,340,813,760.15	-41.98
归属于上市公司股东的净利润	-165,134,957.37	110,112,907.26	-249.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-127,607,340.22	138,621,885.16	-192.05
经营活动产生的现金流量净额	-213,299,806.13	-360,599,084.38	40.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,534,853,281.89	9,727,336,627.15	-1.98
总资产	16,919,197,903.13	17,765,018,738.78	-4.76

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0462	0.0308	-250
稀释每股收益(元/股)	-0.0462	0.0308	-250
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0357	0.0388	-192.01
加权平均净资产收益率(%)	-1.71	1.0300	减少2.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.32	1.2900	减少2.61个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-55,935,352.48	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	121,365.26	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-10,241,411.71	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,918,333.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	3,665,071.90	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,357,470.29	
所得税影响额	12,301,846.74	
合计	-37,527,617.15	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务、经营模式

公司是一家综合类上市公司，主要业务板块包括：石油开采业务；新能源业务；商业贸易业务；房地产及类金融业务及石墨烯研发，具体情况如下：

1. 石油开采业务

公司传统能源业务包括原油及天然气的勘探、开发、生产和销售业务，由下属全资子公司 MDAE 负责经营。公司通过原有 MDAE 专业技术人才与公司聘请的国内石油行业专家共同组成了 MDAE 目前的核心技术团队，管理运营和营销模式成熟稳定。目前 MDAE 拥有美国 Woodbine 油田区块、Devon 油田区块、Manti 油田区块以及位于德克萨斯州的 Madison 郡鹰滩 (EagleFord) 地区的 SilverOak 和 Devon (2016) 油田区块等共计五个油田区块，总面积约 303 平方公里，净面积约 259 平方公里，MDAE 与专业的油气销售公司签订了长期合同，销售稳定。截止 2019 年 6 月 30 日，MDAE 共有 321 口井处于生产或待生产状态，其中 2019 年上半年新投入生产 4 口井，待压裂投产 2 口井。

2. 新能源业务

公司新能源板块业务主要由公司旗下控股或参股子公司瑞福锂业、海创锂电及德朗能开展，主要包括碳酸锂、氢氧化锂及金属锂等锂电新材料系列产品研发、生产与销售；三元电池正极材料及前驱体产品生产与销售。

3、商业贸易业务

公司商业贸易业务的主要商品随当年度热门大宗商品的市场行情，根据上下游客户的需求来决定，因此公司贸易业务的主要商品和主要客户，每年度均有一定的变化。2019 年上半年，外部经济环境趋紧，在国外市场需求回落、经贸摩擦频发的综合影响下，公司缩小了境外贸易规模，积极努力保证境内业务的规模未发生大幅度萎缩。未

来公司将进一步夯实渠道优势、模式优势，力争公司商业贸易业务尽快实现高质量盈利。

4. 类金融业务与房地产业务

公司类金融业务由美都金控负责运营，其具有一批专业素质的金融团队，在开拓新的金融投资领域，不断完善公司金融产业链的过程中，未来公司将继续以美都金控为公司金融创新业务的主要载体，除继续开展小额贷款、担保和典当等金融服务之外，稳健合规的落实金融服务的转型路线。

同时，公司目前从事少量房地产开发经营业务，在二三线城市以商品住宅开发为主，近几年公司无新增土地储备。

5. 石墨烯研发

公司与浙江大学材料科学与工程学院建立新能源材料研发中心，目标设定为共同就围绕石墨烯技术在电池和超级电容器中的应用开展一系列相关研发工作，目前，公司持有石墨烯专利两项。

（二）行业情况说明：

1. 石油开采业务

2019 年以来，国际油价先涨后跌，OPEC（石油输出国组织）加大减产力度、美国对伊朗及委内瑞拉的经济制裁、全球贸易争端升级及地缘政治冲突等是导致 2019 上半年以来国际油价反复震荡的主要原因。综合多方面来看，在目前的多重不确定因素影响下，国际油价或将继续震荡。

2. 新能源业务

从行业发展阶段来看，我国新能源汽车行业已进入规模化快速发展阶段，随着国家的持续开放，海外新能源生产企业进入国内的市场步伐将加速，并随着国家对于新能源汽车补贴的进一步退坡及新技术的不断产生，新能源业务将造成一定的冲击。公司将根据自身的产业转型需求和资金实力来合理优化目前的产业线布局，努力提升自身的盈利水平。

3、商业贸易业务

2019 年上半年，受国际贸易摩擦频发、全球金融波动加大、英国“硬脱欧”、地缘政治风险等因素影响，世界经济竞争加剧。主要经济体增速逼近触顶，一些新兴经

济体增速回落，全球经济增长趋缓，国际贸易、投资形势趋紧，世界经济和国际贸易增长趋缓。世界贸易组织最新一期《全球贸易数据与展望》报告将 2019 年全球贸易增长预期由此前的 3.7%大幅下调至 2.6%，为近三年来的最低值。在国际贸易形势趋紧的背景下，国际市场需求整体疲弱，外需下行风险不容低估。2019 年上半年，国际商品市场走势先扬后抑，整体价格水平波动增大，表现为承压下行。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1、2019 年 4 月 8 日，公司召开股东大会审议通过《美都能源股份有限公司与瑞福锂业原股东王明悦及管理团队关于终止收购山东瑞福锂业有限公司股权的协议》的议案，由原瑞福锂业管理层回购公司持有的瑞福锂业 56.26%的股权，截止目前，该协议正常履行中；

2、2019 年 6 月 27 日，公司召开股东大会审议通过《关于出售湖州银行股权的议案》，截止目前该出售工作已全部完成，公司已不再持有湖州银行股份。

其中：境外资产 7,775,103,277.65（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 45.95%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

作为一家战略驱动型上市企业，公司拥有明确清晰的战略目标，并能根据外部环境变化进行动态调整。近些年，公司进行了适度多元化的经营与并购整合，主营业务之间均具有内在的共生性、协同性。公司能充分把握各业态间的不同特点，通过对资源的整体调配与综合运用，形成高效运转的业务模式，有效提升了整体效益并以此带动主业间的均衡发展。同时，公司拥有一支善于学习且经验丰富的综合管理团队，有严谨的预算、风控合规、审计及内控机制。通过对各类型行业模式的学习，公司善于吸收学习先进的管理理念并运用于实践，能综合把握多样化业态，加快促进业务跨界融合，不断提高市场竞争力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

继去年确定“转型+瘦身”战略后，2019年上半年，公司继续深度执行、完善架构、配备人员、勤练内功。报告期，公司积极稳步推进非主营资产或亏损资产的转让工作，分别转让了瑞福锂业及湖州银行的股权。同时，公司积极完善组织管理架构、抓好现有资产的管理与盘活，确保了各项工作任务有序推进。

(1) 稳步执行“转型+瘦身”的战略规划

报告期，公司继续以“转型+瘦身”作为公司的主要工作，启动了资产转让工作，先后完成湖州银行、瑞福锂业股权转让等工作，为后续轻装上阵、加速发展提供有力保障。同时继续加大市场调研力度，力求稳健、积极推进资源整合，调整公司产业结构，在现有业务的基础上积极尝试拓展新的业务，努力在最短时间内创造良好的业绩。

(2) 完善治理结构，加强人才储备

报告期内，公司继续完善管理体系，加强内控体系建设，引进人才，提升管理水平和效率。为有效控制公司经营风险，适应市场化运作要求，公司对组织架构进行了调整，系统性梳理和完善了各职能部门和各事业部职能，进一步理清、界定管控中心、利润中心职责权限，突出业绩导向，打造精简高效的管控流程，提升管理效率。

公司将紧紧围绕2019年度经营计划和发展规划，积极应对转型过程中的的相关问题，营造稳定发展环境，深耕挖掘主营业务的盈利潜力，积极探索新的业务，提升公司的盈利水平和质量。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,938,176,152.54	3,340,813,760.15	-41.98
营业成本	1,732,295,946.68	2,906,680,525.67	-40.40
销售费用	20,481,185.06	18,019,705.91	13.66
管理费用	133,702,148.34	140,979,627.90	-5.16
财务费用	156,681,415.60	95,900,564.68	63.38
研发费用	41,238,361.81	53,087,163.05	-22.32
经营活动产生的现金流量净额	-213,299,806.13	-360,599,084.38	40.85
投资活动产生的现金流量净额	536,904,367.81	-1,326,241,262.72	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-465,372,098.52	-504,650,854.76	7.78

营业收入变动原因说明:主要系本报告期合并范围较上年同期减少、境外商业贸易、房地产营业收入下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系本报告期合并范围较上年同期减少、境外商业贸易、房地产营业成本下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系子公司海创销售费用本期增加、子公司瑞福合并期间本期增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系合并范围较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系合并范围较上年同期减少、本报告期汇率变动引起汇兑收益减少、子公司融资成本增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系合并范围较上年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期发放贷款及垫款净减少,缴纳税金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期处置湖州银行股权、山东瑞福部分股权回购收回投资增加、收到德朗能 2018 年业绩补偿款、油气资产购建支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上报告期偿还借款净支出较多。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	4,356,380.00	0.03			不适用	主要系报告期初始执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，本期出售交易性金融资产所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			153,541,254.07	0.86	-100.00	主要系报告期初始执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。
衍生金融资产			29,423,423.75	0.17	-100.00	主要系报告期初始执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。
应收票据	183,721,886.80	1.09	91,824,414.47	0.52	100.08	主要系报告期末赊销余额增加、以票据结算的货款增加所致。
应收利息	35,984,712.91	0.21	72,536,636.92	0.41	-50.39	主要系本报告期收回利息所致。
可供出售金融资产			21,902,014.00	0.12	-100.00	主要系报告期初始执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。
长期股权投资	665,986,232.28	3.94	1,117,565,686.46	6.29	-40.41	主要系报告期处置湖州银行股权、山东瑞福部分股权回购所致。
其他非流动金融资产	16,567,014.00	0.10			不适用	主要系报告期初始执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。
在建工程	55,885,647.36	0.33	38,804,568.55	0.22	44.02	主要系子公司海创锂电车间技改投入新增所致。
商誉	296,161,052.35	1.75	600,740,370.82	3.38	-50.70	主要系本报告期山东瑞福股权部分回购所致。
应付票据	200,000,000.00	1.18	575,189,552.55	3.24	-65.23	主要系本报告期兑付应付票据所致。
一年内到期的非流动负债	64,127,483.77	0.38	112,418,721.54	0.63	-42.96	主要系本报告期兑付债券所致。
长期借款	867,930,875.00	5.13	669,162,000.00	3.77	29.70	主要系报告期子公司增加借款所致。
长期应付款	21,940,081.78	0.13	43,607,138.04	0.25	-49.69	主要系报告期子公司融资租赁正常结算所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	421,753,844.82	保证金
应收票据	25,003,739.10	质押
存货	36,407,042.78	抵押
其他应收款	1,623,100.00	质押
固定资产	376,878,363.87	抵押
无形资产	59,233,124.99	抵押
投资性房地产	188,065,546.03	抵押
长期股权投资	873,300,049.54	质押
长期待摊费用	3,675,079.92	抵押
合计	1,985,939,891.05	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外投资总额为 490 万，本期支付认缴注册资本款 490 万元，投资额比上年同期减少 99.83%，具体事宜如下：

公司名称	持股比例	出资额	性质
浙江凌浩贸易有限公司	49%	4,900,000.00	设立*

*本期支付认缴注册资本 490 万元。

(1) 重大的股权投资适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

项目	期末余额
华胜天成	4,356,380.00
合计	4,356,380.00

(五) 重大资产和股权出售适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司名称	经营范围	注册资本(万元)	持股比例(%)	期末总资产	期末净资产	净利润
1	美都经贸浙江有限公司	材料等销售	5,000.00	90	701,368,965.26	92,343,735.44	-3,941,575.63
2	美都能源德清置业有限公司	房地产投资开发	10,000.00	100	888,829,994.86	183,997,049.69	-6,169,196.80
3	德清美都小额贷款股份有限公司	小额贷款	30,000.00	60	386,082,117.51	384,405,447.02	4,042,239.94
4	浙江美都典当有限责任公司	典当	53,000.00	99.89	953,801,622.77	703,957,480.41	24,492,081.31
5	MD American Inc (合并)	能源	0.01	100	7,712,924,567.85	-648,233,072.27	-79,416,804.66
6	美都金控(杭州)有限公司	投资管理等	30,000.00	100	784,193,685.50	-406,258,696.91	19,769,843.40
7	德清美都新能源科技合伙企业(有限合伙)(合并)	新能源投资管理	10,000.00	51	431,293,202.30	400,866,176.75	-17,375,474.00
8	浙江美都海创锂电科技有限公司	锂电池原料生产	2,800.00	60	541,624,237.70	320,979,123.62	20,148,984.25
9	山东瑞福锂业有限公司	锂电池原料生产	9,777.78	35	2,457,640,766.00	545,607,389.54	-76,087,711.32
10	浙江美都置业有限公司	房地产开发	20,000.00	49	292,532,119.73	229,518,752.51	-392,628.41

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 公司正处战略转型期，转型的过程中，若相关行业的政策法规、市场环境、竞争格局等发生变化，可能会对公司转型战略的顺利实施产生不利影响。

2. 公司的油气资产位于美国，一方面存在汇率波动风险，境外相关政策、法规等与国内不同；另一方面，国际油价波动对公司经营稳定性带来不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

1、2019年1月7日，公司办公总裁会议审议通过《关于变更德清美都安置房建设有限公司注册地址的议案》。公司同意变更德清美都安置房建设有限公司注册地址的议案，原注册地址浙江省湖州市德清县武康街道志远南路425号变更为浙江省湖州市德清县武康街道德清大道299号306-1室。

2、2019年4月8日，公司办公总裁会议审议通过《关于转让宁波金睿贸易有限公司全部股权的议案》。公司同意美都金控将持有宁波金睿贸易有限公司的40%股权以1200万元人民币的价格转让给嘉兴蓝杰贸易有限公司，本次转让完成后，美都金控不再持有宁波金睿贸易有限公司的股权。

3、2019年5月31日，公司办公总裁会议审议通过《关于变更杭州美都资产管理有限公司名称及法定代表人、董监事的议案》。公司同意变更杭州美都资产管理有限公司名称及法定代表人、董监事的议案，原公司法定代表人张蓉变更为闻国明，同时任命闻国明为总经理；公司名称变更为杭州美宜贸易有限公司；董事变更为闻国明、张萍，杜津津。公司经营范围变更为：燃料油（除成品油）、建筑材料、金属材料、电子产品、办公用品、化工产品（不含危险化学品和易制毒品）、初级食用农产品（除食品、药品）、纺织品、服装、日用百货、五金工具、焦炭的销售；接受企业委托从事资产管理投资管理（以上两项经营范围未经金融等监管部门批准，不得从事互联网金融、向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）商务信息咨询 企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、2019年7月5日，公司办公总裁会议审议通过《关于注销美都（澳大利亚）矿产资源有限公司的议案》。因公司经营发展变化，现拟注销美都（澳大利亚）矿产资源有限公司，公司同意注销美都（澳大利亚）矿产资源有限公司的议案。

5、2019年7月31日，公司办公总裁会议审议通过《关于美都海创利用闲置资金购买理财产品的议案》。

结合美都海创目前实际情况，美都海创管理团队拟计划将部分闲置资金购买理财产品，拟将9000万购买定制型结构性存款。具体方案如下：

1) 5000万购买定制性2个月结构性存款（8月5日购入），保本保收益，收益率为3.6%；

2) 4000万网银购买1个月结构性存款（时间：2019年8月2日—2019年9月9日），保本保收益，收益率为3.4%；

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年1月25日	http://www.sse.com.cn	2019年1月26日
2019年第二次临时股东大会	2019年4月8日	http://www.sse.com.cn	2019年4月9日
2018年年度股东大会	2019年5月15日	http://www.sse.com.cn	2019年5月16日
2019年第三次临时股东大会	2019年6月26日	http://www.sse.com.cn	2019年6月27日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	美都集团及闻掌华	2007年12月26日,公司向原控股股东美都集团发行股份购买资产,美都集团及其关联方对《避免同业竞争函》进行了修订,并承诺主要内容如下:“1、本公司现有房地产项目完成后,在中国境内将不再新增房地产项目的开发及销售业务,包括但不限于参股、控股、合作、联营、租赁、承包、合伙等方式,直接或间接增加房地产项目的开发及销售业务;2、从事房地产业务的本公司控股子公司等关联方(除贵公司外从事房地产业务的企业)同时出具避免同业竞争函。避免同业竞争函中应至少包括以下内容:“本公司现有房地产项目完成后,在中国境内将不再新增房地产项目的开发及销售业务,包括但不限于参股、控股、合作、联营、租赁、承包、合伙等方式,直接或间接增加房地产项目的开发及销售业务。如违反上述承诺,则应对贵公司因此遭受的损失做出全面、及时和足额的赔偿”;3、本公司实际控制人闻掌华先生在本次定向发行股份后,不以参股、控股、合作、联营、租赁、承包、合伙等方式,直接或间接增加房地产项目的开发及销售业务;4、如违反上述承诺,则应对贵公司因此遭受的损失做出全面、及时和足额的赔偿。本公司实际控制人闻掌华先生对上述内容亦予以确认。”	该承诺长期有效	否	是		
	解决同业竞争	美都集团及闻掌华	2009年1月6日,中国证监会核准公司向特定对象非公开发行股票申请,2009年6月17日股份发行结束。公司实际控制人、控股股东及其控制的企业持续履行避免同业竞争的相关承诺,闻掌华先生出具避免同业竞争的相关承诺,承诺内容如下:“自本承诺出具日起,闻掌华先生在中国境内及境外不再以参股、控股、合作、联营、租赁、承	该承诺长期有效	否	是		

			包、合伙等方式，直接或间接增加房地产项目的开发及销售业务。如违反上述承诺，则应对贵公司因此遭受的损失做出全面、及时和足额的赔偿。” 2、美都集团及其控股子公司等关联方（除美都能源外从事房地产的企业）出具避免同业竞争承诺的主要内容：“自本承诺出具日起，本公司（指美都集团）及控股子公司（除美都能源外从事房地产的企业）在中国境内及境外不再新增房地产项目的开发及销售业务，包括但不限于参股、控股、合作、联营、租赁、承包、合伙等方式，直接或间接增加房地产项目的开发及销售业务；如违反上述承诺，则应对贵公司因此遭受的损失做出全面、及时和足额的赔偿。”				
解决同业竞争	美都集团及闻掌华	“承诺人及其直接或间接控制的企业（以下统称“所属企业”）获得的商业机会与美都能源及其控股子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人承诺将上述商业机会及时通知美都能源，在通知中所指定的合理期间内，如美都能源及其控股子公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺人及其所属企业将无条件放弃该商业机会，以确保美都能源及其全体股东利益和控股子公司不受损害；如果美都能源及其控股子公司不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会。如违反上述承诺以任何方式直接或间接从事任何与美都能源构成实质性竞争的相同、相似的业务活动，而给美都能源造成损失，由承诺人承担赔偿责任。如违反上述承诺以任何方式直接或间接从事任何与美都能源构成实质性竞争的相同、相似的业务活动，而给美都能源造成损失，由承诺人承担赔偿责任。”	该承诺长期有效	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

1. 2019年1月16日，收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局的《关于对沈旭涛采取出具警示函措施的决定》【（2019）1号】，因公司控股子公司山东瑞福锂业有限公司于2018年4月1日纳入合并报表范围。2018年4月1日至6月30日期间，瑞福锂业与关联人王明悦、亓亮及王明悦控制的山东明瑞化工集团有限公司等多家公司存在关联方资金拆借，但上述关联交易均未履行相应的决策程序，未履行信息披露义务，导致美都能源2018年半年度报告中“关联债权债务往来”的披露内容不准确。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条，第四十八条的规定。作为公司董事会秘书，对公司定期报告披露的内容不准确负有主要责任。董秘沈旭涛的行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定，根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，证监局决定对时任董秘的沈旭涛采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

2. 2019年1月16日，收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局的《关于对美都能源股份有限公司采取责令改正措施的决定》【（2019）2号】，因公司控股子公司山东瑞福锂业有限公司于2018年4月1日纳入合并报表范围。2018年4月1日至6月30日期间，瑞福锂业与关联人王明悦、亓亮及王明悦控制的山东明瑞化工集团有限公司等多家公司存在关联方资金拆借，但上述关联交易均未履行相应的决策程序，未履行信息披露义务，导致美都能源2018年半年度报告中“关联债权债务往来”的披露内容不准确。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条，第四十八条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，证监局决定对公司采取责令改正的监督管理措施，要求公司在2018年年度报告中对上述关联方及相应关联交易情况予以披露；同时要求公司对子公司管控情况展开自查，建立健全财务会计及信息披露制度并严格执行，提高公司规范运作水平。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

经核查相关资料，报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在重大的违反诚信记录的情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

报告期内，公司涉及 3 方共 4 家企业存在业绩约定，分别为海创锂电、德朗能动力、鑫合汇及七鑫科技。其中，海创锂电上半年完成业绩约为 2014.89 万元（未经审计），占其 2019 年度承诺业绩的 21.21%；德朗能动力上半年完成业绩约为-3502.63 万元（未经审计）；鑫合汇及七鑫科技由于互联网金融的系统性风险，所有业务目前处于停滞状态，公司无法获取鑫合汇及七鑫科技的相关数据，无法计算其完整的财务内容。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额
海南美都置业有限公司	联营公司			316,890.76	9,683,109.24	
浙江美都置业有限公司	联营公司				73,500,000.00	40,000,000.00
王明悦	其他关联人		22,461,693.00		47,360,697.77	
亓亮	其他关联人		3,166,700.00		15,504,676.21	12,337,976.21
合计			25,628,393.00	316,890.76	146,048,483.22	40,000,000.00
关联债权债务形成原因						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响						

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
美都能源	公司本部	德朗能动力	1,530	2019/3/2	2019/3/2	2019/9/1	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
美都能源	公司本部	宁波奉化德朗能	2,550	2018/8/30	2018/8/30	2019/8/30	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
美都能源	公司本部	宁波奉化德朗能	1,090	2017/3/22	2017/3/22	2020/3/22	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
美都能源	公司本部	德朗能（张家港）	193	2017/12/21	2017/12/21	2019/12/20	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							-2,636						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							5,363						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							-4,655						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							52,176						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	57,539
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.03%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	56,891
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	56,891
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>2018年5月23日,公司召开2018年度股东大会,审议通过《关于本公司2018年度对子公司提供担保的公告》。同意公司与上海德朗能动力电池有限公司提供50000万元的担保额度。担保期限为担保合同签订日在2018年度股东大会召开日前的融资。</p> <p>1、报告期内,公司对外提供担保发生额为5363万元,终止担保发生额8000万元,合计发生额-2637万元,实际担保余额为5363万元。</p> <p>2、报告期内,公司为控股子公司的担保情况说明:报告期内,公司对控股子公司提供担保发生额为8148万元,终止担保发生额16368万元,合计发生额-8220万元,实际担保余额为52176万元。</p>

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
闻掌华	424,187,725	424,187,725	0	0	认购非公开发行股票，锁定期为36个月	2019年6月7日
杭州五湖投资合伙企业(有限合伙)	260,469,314	260,469,314	0	0	认购非公开发行股票，锁定期为36个月	2019年6月7日
德清百盛	180,324,910	180,324,910	0	0	认购非公	2019年6

股权投资合伙企业(有限合伙)					开发行股票, 锁定期为 36 个月	月 7 日
杭州志恒投资合伙企业(有限合伙)	170,306,860	170,306,860	0	0	认购非公开发行股票, 锁定期为 36 个月	2019 年 6 月 7 日
德清涌金股权投资合伙企业(有限合伙)	90,162,455	90,162,455	0	0	认购非公开发行股票, 锁定期为 36 个月	2019 年 6 月 7 日
合计	1,125,451,264	1,125,451,264	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	149,461
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
闻掌华	-7,885,454	1,072,406,019	29.98	0	质押	1,072,406,019	境内自然人
杭州五湖投资合伙企业(有限合伙)	0	260,469,314	7.28	0	质押	260,469,314	境内非国有法人
德清百盛股权投资合伙企业(有限合伙)	0	180,324,910	5.04	0	质押	180,324,910	境内非国有法人
杭州志恒投资合伙企业(有限合伙)	0	170,306,860	4.76	0	质押	170,306,860	境内非国有法人

嘉实资本—工商银行—中航信托—中航信托·天顺 1685 号单一资金信托	-35,000,000	98,507,661	2.75	0	未知		其他
德清涌金股权投资合伙企业(有限合伙)	0	90,162,455	2.52	0	质押	90,162,455	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	61,785,128	1.73	0	未知		国有法人
北京首都开发控股(集团)有限公司	0	58,365,535	1.63	0	未知		国有法人
深圳阜财股权投资合伙企业(有限合伙)	0	51,992,469	1.45	0	质押	51,992,469	境内非国有法人
俞建文	0	22,000,000	0.62	0	质押	22,000,000	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
闻掌华	1,072,406,019	人民币普通股	1,072,406,019
杭州五湖投资合伙企业(有限合伙)	260,469,314	人民币普通股	260,469,314
德清百盛股权投资合伙企业(有限合伙)	180,324,910	人民币普通股	180,324,910
杭州志恒投资合伙企业(有限合伙)	170,306,860	人民币普通股	170,306,860
嘉实资本—工商银行—中航信托—中航信托·天顺 1685 号单一资金信托	98,507,661	人民币普通股	98,507,661
德清涌金股权投资合伙企业(有限合伙)	90,162,455	人民币普通股	90,162,455
中国证券金融股份有限公司	61,785,128	人民币普通股	61,785,128
北京首都开发控股(集团)有限公司	58,365,535	人民币普通股	58,365,535
深圳阜财股权投资合伙企业(有限合伙)	51,992,469	人民币普通股	51,992,469
俞建文	22,000,000	人民币普通股	22,000,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	闻掌华先生为公司第一大股东及实际控制人，同时闻掌华先生亦为杭州五湖及杭州志恒实际控制人，股权分别占比70%和90%，故上述两家企业与闻掌华为一行动人，与公司构成关联关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
翁永堂	董事	960,000	720,000	-240,000	个人资金需要
王勤	董事	400,000	300,000	-100,000	个人资金需要

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
唐国华	独立董事	离任
王明悦	副董事长	离任

亓亮	副总裁	离任
沈旭涛	董事会秘书	离任
闻国明	董事	离任
俞建文	董事	离任
谭道义	独立董事	离任
陈保印	总裁、董事	选举
王法彬	副总裁、董事会秘书	聘任
林海	独立董事	选举
马志光	董事	选举
申健	董事	选举
何锦成	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所
美都能源股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券 (第一期)	18 美都 01	150172	2018 年 3 月 6 日	2019 年 3 月 6 日	0	7.50	按每半年付息一次, 到期一次还本, 不计复利。	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本公司已于 2019 年 3 月 6 日兑付及摘牌“18 美都 01”, 本息共计 45,650,000.00 元。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	财通证券股份有限公司
	办公地址	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 1106 室
	联系人	戚淑亮
	联系电话	0571-87828004
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、公司债券评级情况

□适用 √不适用

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“18 美都 01” 债券受托管理人财通证券股份有限公司，在报告期内按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.03	0.85	21.70	
速动比率	0.71	0.59	19.93	
资产负债率（%）	39.64	42.39	-2.75	
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	0.68	2.98	-77.18	
利息偿付率（%）	100.00	100.00	0	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

□适用 √不适用

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：美都能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	952,464,383.65	1,015,802,028.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	4,356,380.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			153,541,254.07
衍生金融资产			29,423,423.75
应收票据	七、4	183,721,886.80	91,824,414.47
应收账款	七、5	285,373,189.83	390,031,786.61
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,196,870,113.77	1,033,762,590.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,431,804,829.78	1,215,610,319.97
其中：应收利息		35,984,712.91	72,536,636.92
应收股利			12,600,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,768,422,591.17	1,639,670,762.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	14,488,392.80	14,836,611.10
其他流动资产	七、13	110,972,804.91	124,792,855.17
流动资产合计		5,948,474,572.71	5,709,296,046.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款		1,093,189,368.88	1,403,407,332.18
债权投资			
可供出售金融资产			21,902,014.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	665,986,232.28	1,117,565,686.46
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		16,567,014.00	
投资性房地产	七、19	204,325,635.23	212,288,093.99
固定资产	七、20	864,669,442.94	880,126,443.16
在建工程	七、21	55,885,647.36	38,804,568.55
生产性生物资产			
油气资产	七、23	7,132,236,104.85	7,145,326,352.63
使用权资产			
无形资产	七、25	175,014,276.74	181,861,838.16
开发支出			
商誉	七、27	296,161,052.35	600,740,370.82
长期待摊费用	七、28	11,744,410.98	11,636,551.34
递延所得税资产	七、29	318,443,657.70	286,317,774.78
其他非流动资产	七、30	136,500,487.11	155,745,665.93
非流动资产合计		10,970,723,330.42	12,055,722,692.00
资产总计		16,919,197,903.13	17,765,018,738.78
流动负债：			
短期借款	七、31	1,743,282,037.50	2,174,715,135.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、32	12,756,995.81	
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	七、34	200,000,000.00	575,189,552.55
应付账款	七、35	1,162,816,626.15	1,242,643,026.74
预收款项	七、36	1,094,279,455.56	888,015,684.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	23,578,478.57	21,991,054.82
应交税费	七、38	398,106,865.60	425,690,892.24
其他应付款	七、39	1,051,506,507.01	1,295,739,676.17
其中：应付利息		10,019,318.28	20,169,152.47
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	64,127,483.77	112,418,721.54
其他流动负债			
流动负债合计		5,750,454,449.97	6,736,403,743.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、44	867,930,875.00	669,162,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、47	21,940,081.78	43,607,138.04
长期应付职工薪酬	七、48	1,496,469.57	2,763,947.63
预计负债	七、49	22,277,968.10	21,014,769.27
递延收益	七、50	7,567,255.39	7,653,897.97
递延所得税负债	七、29	35,201,426.58	49,787,135.82
其他非流动负债	七、51	243,742.49	
非流动负债合计		956,657,818.91	793,988,888.73
负债合计		6,707,112,268.88	7,530,392,632.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、52	3,576,488,773.00	3,576,488,773.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	6,407,137,530.23	6,424,699,472.41
减：库存股			
其他综合收益	七、56	-30,861,475.10	-21,075,029.39
专项储备			
盈余公积	七、58	218,126,219.90	218,126,219.90
一般风险准备			
未分配利润	七、59	-636,037,766.14	-470,902,808.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,534,853,281.89	9,727,336,627.15
少数股东权益		677,232,352.36	507,289,479.52
所有者权益（或股东权益）合计		10,212,085,634.25	10,234,626,106.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,919,197,903.13	17,765,018,738.78

法定代表人：闻掌华 主管会计工作负责人：徐国强 会计机构负责人：张莉

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：美都能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		435,847,217.12	328,216,934.04
交易性金融资产		4,356,380.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			153,541,254.07
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			

预付款项		300,000,000.00	300,000,000.00
其他应收款	十七、2	9,634,760,787.74	9,165,674,693.74
其中：应收利息		5,427,639.33	9,015,875.20
应收股利			12,600,000.00
存货		6,122,919.76	6,122,919.76
合同资产			
持有待售资产		442,971,433.63	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,685,079.72	5,891,857.98
流动资产合计		10,826,743,817.97	9,959,447,659.59
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,087,499,550.43	3,631,872,718.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		148,079,607.00	143,105,037.46
在建工程		805,284.55	8,181,026.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,195,736.40	6,291,393.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,244.21	4,938.19
递延所得税资产		1,098,506.32	18,797.99
其他非流动资产		6,687,523.00	6,687,523.00
非流动资产合计		2,250,369,451.91	3,796,161,435.65
资产总计		13,077,113,269.88	13,755,609,095.24
流动负债：			
短期借款		781,690,000.00	1,267,857,335.17
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			51,463,204.00
应付账款		1,769,236.15	2,992,679.28
预收款项		288,659.24	288,659.24
合同负债			
应付职工薪酬		177,855.48	51,896.04
应交税费		241,533,194.60	241,557,307.49
其他应付款		1,231,670,533.88	1,084,106,728.30
其中：应付利息		1,243,576.39	3,897,169.82
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			44,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,257,129,479.35	2,692,317,809.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		729,079.79	13,220,760.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		729,079.79	13,220,760.68
负债合计		2,257,858,559.14	2,705,538,570.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,576,488,773.00	3,576,488,773.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,503,105,659.64	6,520,667,601.82
减：库存股			
其他综合收益		-188,334,269.23	
专项储备			
盈余公积		210,675,135.96	210,675,135.96
未分配利润		717,319,411.37	742,239,014.26
所有者权益（或股东权益）合计		10,819,254,710.74	11,050,070,525.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,077,113,269.88	13,755,609,095.24

法定代表人：闻掌华 主管会计工作负责人：徐国强 会计机构负责人：张莉

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,938,176,152.54	3,340,813,760.15
其中：营业收入	七、60	1,938,176,152.54	3,340,813,760.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,107,180,419.83	3,241,317,262.71
其中：营业成本	七、60	1,732,295,946.68	2,906,680,525.67
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	七、61	22,781,362.34	26,649,675.50
销售费用	七、62	20,481,185.06	18,019,705.91
管理费用	七、63	133,702,148.34	140,979,627.90
研发费用	七、64	41,238,361.81	53,087,163.05
财务费用	七、65	156,681,415.60	95,900,564.68
其中：利息费用		153,964,379.54	113,678,213.75
利息收入		17,952,838.21	-31,000,568.70
加：其他收益	七、66	164,853.69	3,475,483.23
投资收益（损失以“-”号填列）	七、67	57,943,660.19	67,066,508.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、69	-115,195,043.74	-74,841,792.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	3,383,036.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-8,594,282.86	-64,116,005.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、72	-600,107.02	-16,307.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-231,902,150.84	31,064,383.98
加：营业外收入	七、73	4,159,990.50	1,147,418.02
减：营业外支出	七、74	538,407.03	5,063,655.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-228,280,567.37	27,148,146.81
减：所得税费用	七、75	-31,148,696.86	-12,714,084.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-197,131,870.51	39,862,231.48
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-197,131,870.51	39,862,231.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利		-165,134,957.37	110,112,907.26

润（净亏损以“-”号填列）			
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-31,996,913.14	-70,250,675.78
六、其他综合收益的税后净额		-9,781,910.96	53,226,530.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,786,445.71	53,181,962.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-9,786,445.71	53,181,962.12
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		7,348,615.92	53,181,962.12
9. 其他		-17,135,061.63	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,534.75	44,568.74
七、综合收益总额		-206,913,781.47	93,088,762.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-174,921,403.08	163,294,869.38
归属于少数股东的综合收益总额		-31,992,378.39	-70,206,107.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0462	0.0308
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0462	0.0308

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

法定代表人：闻掌华 主管会计工作负责人：徐国强 会计机构负责人：张莉

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	73,136,892.92	235,180,918.09
减: 营业成本	十七、4	68,008,934.35	224,819,366.90
税金及附加		851,629.60	2,391,600.57
销售费用			
管理费用		26,224,715.29	25,038,715.87
研发费用			0
财务费用		32,346,432.68	6,989,941.46
其中: 利息费用		36,337,195.48	59,190,803.75
利息收入		-2,909,064.40	-11,622,588.85
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	75,922,021.64	241,211,963.88
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-60,117,203.66	-74,841,102.31
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-991.50	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-526,411.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-38,490,992.52	141,785,743.27
加: 营业外收入		0.56	199,635.80
减: 营业外支出		0.15	15,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-38,490,992.11	141,970,379.07
减: 所得税费用		-13,571,389.22	-41,154,066.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-24,919,602.89	183,124,445.41
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-24,919,602.89	183,124,445.41
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-188,334,269.23	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划			

变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-188,334,269.23	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他		-188,334,269.23	
六、综合收益总额		-213,253,872.12	183,124,445.41
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：闻掌华 主管会计工作负责人：徐国强 会计机构负责人：张莉

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,676,419,369.92	2,886,747,062.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		92,983,096.62	22,605,730.34
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		880,534.05	44,779,491.57
收到其他与经营活动有关的现金	七、77(1)	617,341,710.39	1,309,830,911.34
经营活动现金流入小计		2,387,624,710.98	4,263,963,195.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,676,139,932.85	3,259,145,385.05
客户贷款及垫款净增加额		-313,578,187.09	308,361,766.99
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		112,186,962.74	127,735,922.31
支付的各项税费		71,477,630.09	190,584,989.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、77(2)	1,054,698,178.52	738,734,216.15
经营活动现金流出小计		2,600,924,517.11	4,624,562,280.19
经营活动产生的现金流量净额		-213,299,806.13	-360,599,084.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		693,585,428.83	34,788,491.82
取得投资收益收到的现金		101,806,611.51	25,838,928.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			731,669.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七、77(3)	121,708,102.21	
投资活动现金流入小计		929,100,142.55	61,359,089.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		377,258,934.99	175,311,446.61
投资支付的现金		14,936,839.75	363,865.51
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			1,211,925,040.15
支付其他与投资活动有关的			

现金			
投资活动现金流出小计		392,195,774.74	1,387,600,352.27
投资活动产生的现金流量净额		536,904,367.81	-1,326,241,262.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000.00	
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		552,610,000.00	986,619,486.88
发行债券收到的现金			43,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、77（5）	590,413,232.04	341,742,088.92
筹资活动现金流入小计		1,143,073,232.04	1,371,861,575.80
偿还债务支付的现金		835,284,325.33	1,602,105,729.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,836,854.34	101,086,857.87
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	七、77（6）	673,324,150.89	173,319,842.74
筹资活动现金流出小计		1,608,445,330.56	1,876,512,430.56
筹资活动产生的现金流量净额		-465,372,098.52	-504,650,854.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		323,409.78	-11,352,412.02
五、现金及现金等价物净增加额		-141,444,127.06	-2,202,843,613.88
加：期初现金及现金等价物余额		672,154,665.89	2,607,157,592.63
六、期末现金及现金等价物余额		530,710,538.83	404,313,978.75

法定代表人：闻掌华 主管会计工作负责人：徐国强 会计机构负责人：张莉

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,187,545.88	263,323,493.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,139,310,029.19	3,587,443,218.91
经营活动现金流入小计		2,215,497,575.07	3,850,766,711.98
购买商品、接受劳务支付的现金		128,313,299.37	263,341,090.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,675,383.90	8,886,529.09
支付的各项税费		2,957,334.34	5,951,961.74
支付其他与经营活动有关的		1,952,383,262.54	2,894,833,180.61

现金			
经营活动现金流出小计		2,093,329,280.15	3,173,012,761.44
经营活动产生的现金流量净额		122,168,294.92	677,753,950.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		488,044,228.83	
取得投资收益收到的现金		88,418,582.20	25,838,882.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		576,462,811.03	25,838,882.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,234,727.18	2,875,645.72
投资支付的现金		36,839.75	1,212,288,905.66
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		2,271,566.93	1,215,164,551.38
投资活动产生的现金流量净额		574,191,244.10	-1,189,325,668.80
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		226,540,000.00	874,857,335.17
发行债券收到的现金			43,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		120,000,000.00	32,993,218.47
筹资活动现金流入小计		346,540,000.00	951,350,553.64
偿还债务支付的现金		761,207,335.17	1,331,937,420.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,156,212.65	60,207,485.92
支付其他与筹资活动有关的现金		124,036,833.00	
筹资活动现金流出小计		915,400,380.82	1,392,144,905.92
筹资活动产生的现金流量净额		-568,860,380.82	-440,794,352.28
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		127,499,158.20	-952,366,070.54
加：期初现金及现金等价物余额		3,098,058.92	1,009,156,055.75
六、期末现金及现金等价物余额		130,597,217.12	56,789,985.21

法定代表人：闻掌华 主管会计工作负责人：徐国强 会计机构负责人：张莉

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,576,488,773.00				6,424,699,472.41		-21,075,029.39		218,126,219.90		-470,902,808.77		9,727,336,627.15	507,289,479.52	10,234,626,106.67
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	3,576,488,773.00				6,424,699,472.41		-21,075,029.39		218,126,219.90		-470,902,808.77		9,727,336,627.15	507,289,479.52	10,234,626,106.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-17,561,942.18		-9,786,445.71				-165,134,957.37		-192,483,345.26	169,942,872.84	-22,540,472.42
（一）综合收益总额							-9,786,445.71				-165,134,957.37		-174,921,403.08	-31,992,378.39	-206,913,781.47
（二）所有者投入和减少资本														201,935,251.23	201,935,251.23
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														201,935,251.23	201,935,251.23
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-17,561,942.18								-17,561,942.18		-17,561,942.18
四、本期期末余额	3,576,488,773.00				6,407,137,530.23		-30,861,475.10		218,126,219.90		-636,037,766.14		9,534,853,281.89	677,232,352.36	10,212,085,634.25

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,576,488,773.00				6,463,694,606.36		-232,350,126.99		218,126,219.90		625,516,084.14		10,651,475,556.41	580,810,134.20	11,232,285,690.61
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	3,576,488,773.00				6,463,694,606.36		-232,350,126.99		218,126,219.90		625,516,084.14		10,651,475,556.41	580,810,134.20	11,232,285,690.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-38,995,133.95		53,181,962.12				110,112,907.26		124,299,735.43	-27,371,309.63	96,928,425.80
（一）综合收益总额							53,181,962.12				110,112,907.26		163,294,869.38	-70,206,107.04	93,088,762.34
（二）所有者投入和减少资本					-38,995,133.95								-38,995,133.95	42,834,797.41	3,839,663.46
1.所有者投入的普通股														-15,612,666.34	-15,612,666.34
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					-38,995,133.95								-38,995,133.95	58,447,463.75	19,452,329.80
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	3,576,488,773.00				6,424,699,472.41		-179,168,164.87		218,126,219.90		735,628,991.40		10,775,775,291.84	553,438,824.57	11,329,214,116.41

法定代表人：闻掌华 主管会计工作负责人：徐国强 会计机构负责人：张莉

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,576,488,773.00				6,520,667,601.82				210,675,135.96	742,239,014.26	11,050,070,525.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,576,488,773.00				6,520,667,601.82				210,675,135.96	742,239,014.26	11,050,070,525.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-17,561,942.18		-188,334,269.23			-24,919,602.89	-230,815,814.30
（一）综合收益总额							-188,334,269.23			-24,919,602.89	-213,253,872.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-17,561,942.18						-17,561,942.18
四、本期期末余额	3,576,488,773.00				6,503,105,659.64		-188,334,269.23		210,675,135.96	717,319,411.37	10,819,254,710.74

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,576,488,773.00				6,520,667,601.82				210,675,135.96	578,530,649.20	10,886,362,159.98
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,576,488,773.00				6,520,667,601.82				210,675,135.96	578,530,649.20	10,886,362,159.98
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										183,124,445.41	183,124,445.41
(一) 综合收益总额										183,124,445.41	183,124,445.41
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,576,488,773.00				6,520,667,601.82				210,675,135.96	761,655,094.61	11,069,486,605.39

法定代表人: 闻掌华 主管会计工作负责人: 徐国强 会计机构负责人: 张莉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

美都能源股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名美都控股股份有限公司,前身为海南宝华实业股份有限公司,系经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字(1993)16号文批准,由海南宝华房地产综合开发经营公司、北京首开商业地产有限公司(原京华房产有限公司)和北京市房屋建筑设计院共同发起,在对原海南宝华房地产综合开发经营公司进行规范化股份制改组的基础上,采取定向募集方式设立的股份有限公司。1993年4月29日在海南省工商行政管理局登记注册,设立时注册资本为人民币7,000万元。1999年3月23日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]30号文批准,向社会公众发行人民币普通股1,334万股并于1999年4月8日在上海证券交易所挂牌上市。2014年10月29日,美都控股股份有限公司更名为美都能源股份有限公司。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股,截至2019年6月30日,本公司累计发行股本总数3,576,488,773.00股,注册资本为3,576,488,773.00元。

公司营业执照的统一社会信用代码为:913300002012585508

公司住所:浙江省德清县武康镇德清大道299号2601室、2602室

公司法定代表人:闻掌华

(二) 经营范围

经营范围为:石油、天然气勘探开发和石油化工项目的技术开发、咨询、服务;新能源产品技术研发;旅游业开发;海洋资源开发;现代农业开发;房地产开发经营;仓储业(不含危化品);建材、电子产品、现代办公用品、化工产品(不含危险品及易制毒化学品)、农副土特产品、纺织品、百货、五金工具、矿产品、燃料油(不含成品油)的批发、零售、代购代销;实业投资,基础建设投资,财务管理咨询,投资管理;经营进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 营业期限有限的特殊企业信息

本公司的营业期限为长期,而非为营业期限有限的特殊企业。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的二级子公司主体共 24 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 (%)
杭州美都物业管理有限公司	控股子公司	二级	97	97
灌云美都置业有限公司	全资子公司	二级	100	100
淳安美都物业管理有限公司	控股子公司	二级	99.17	99.17
宣城美都置业有限公司	全资子公司	二级	100	100
海南宝华海景大酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
美都经贸浙江有限公司	控股子公司	二级	90	90
美都能源德清置业有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖州凤凰东园建设有限公司	控股子公司	二级	99	99
浙江美都投资开发有限公司	控股子公司	二级	99	99
浙江恒升投资开发有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙江美都典当有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
德清美都安置房建设有限公司	全资子公司	二级	100	100
德清美都建设有限公司	全资子公司	二级	100	100
长兴美都置业有限公司	全资子公司	二级	100	100
德清美都建设开发有限公司	全资子公司	二级	100	100
杭州美诚置业有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京美都国际能源投资管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
德清美都小额贷款股份有限公司	控股子公司	二级	60	60
美都金控（杭州）有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙江美都墨烯科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
美都新动力贸易（杭州）有限公司	全资子公司	二级	100	100
美都（澳大利亚）矿产资源有限公司	全资子公司	二级	100	100
山东瑞福锂业有限公司	控股子公司	二级	35	35
Meidu America Inc	全资子公司	二级	100	100

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“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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。

2. 持续经营

适用 不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，重要的会计政策和会计估计主要体现在应收款项坏账准备的计提方法，存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、投资性房地产的计量、油气资产的折耗、收入的确认时点等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

- 1.生产型企业营业周期是根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。
- 2.贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。
- 3.房地产开发业务由于项目建设期及基建质保期较长，其营业周期一般超过一年，其他业务的营业周期通常为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1. 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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排的分类

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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

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。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

② 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司划分为以摊余成本计量的金融资产包括**货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款**等。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3. 金融工具的初始计量

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

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4. 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

(1) 扣除已偿还的本金。

(2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5. 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

(1) 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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应

终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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。

7. 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。

8. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

（2）当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9. 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。

10. 应收款项信用损失的确定方法

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

1. 本公司参照历史信用损失经验确认的应收款项逾期天数与固定损失准备率

逾期天数	预期损失准备率(%)
1年以内	5.00
1—2年	10.00
2—3年	20.00
3—4年	40.00
4—5年	50.00
5年以上	100.00

2. 对于已发生信用减值的应收款项，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

应收款项的具体如下：

1、应收票据

应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值利得计入当期益。

银行承兑汇票，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期损失准备率为0。

2、应收账款、其他应收款、长期应收款

对于应收账款、其他应收款、长期应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款、其他应收款、长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款、其他应收款、长期应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款、长期应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体组合为：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	整个存续期内的预期信用损失
合并范围关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合营联营企业组合	单项金额重大经单项测试后无减值的应收联营企业组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收房产按揭款组合	因房地产销售形成、由银行按揭且账龄在一年以内的应收账款	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
履约保证金组合	因履行合同而按约定预付的保证金，待合同履行完毕后可收回	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收代位追偿款组合	保险人承担赔偿责任保险金责任后，依法从被保险人取得代位追偿权向第三者责任人索赔而应取得的赔款。	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

合并范围内关联方款项、合营联营企业款项、房产按揭款、履约保证金、投标保证金、押金、应收代位追偿款等款项，管理层评价该类款项具有较低的信用风险。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

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、低值易耗品、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品以及意图出售而暂时出租的开发产品和在开发过程中的开发成本等。其中房地产开发成本按其实际支出主要包括：土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费、建筑安装工程费、配套设施费、开发间接费；其中前五项按所开发相关产品直接归集，开发间接费按照各类开发产品价值的投入为分配标准，将其分配记入各项开发产品成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 购入并已验收入库外购商品、材料按实际成本入账，发出外购商品、材料采用加权平均法计算。

(2) 开发用土地按实际成本入账，在项目开发时，按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4)意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5)公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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，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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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 / (六) 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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10--40	3-5	9.70-2.43
机器设备	年限平均法	10--20	3	9.70-4.85
运输工具	年限平均法	5--6	3-5	19.00-16.17
电子及其他设备	年限平均法	3--10	0-5	33.33-9.50
固定资产装修	年限平均法	5--10	0	20.00-10.00

(1) 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。

(2) 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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

24. 在建工程

√适用□不适用

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。

25. 借款费用

√适用□不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

1. 油气资产的确认条件和初始计量

油气资产是指持有的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关设施。为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。开发井及相关设施的成本予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。

钻井勘探支出，分别以下情况处理：

- (1) 确定该井发现了探明经济可采储量的，将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本；
- (2) 确定未发现探明经济可采储量的，将钻探该井的支出扣除净残值后计入当期损益；
- (3) 完井当时无法确定是否发现了探明经济可采储量的，暂时资本化，但暂时资本化时间不超过1年；
- (4) 完井1年后仍无法确定是否发现了探明经济可采储量的，将暂时资本化的支出全部计入当期损益。

2. 油气资产的折耗计提方法

按照产量法对油气资产计提折耗，对矿区权益以探明经济可采储量为基础计提折耗，对井及相关设施以探明已开发经济可采储量为基础计提折耗。

3. 油气资产的减值测试及减值准备计提方法：

- (1) 探明矿区权益、井及相关设施的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明探明矿区权益、井及相关设施可能发生减值的，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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；

以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 未探明矿区权益减值测试及减值准备计提方法

未探明矿区权益应当至少每年进行一次减值测试。单个矿区取得成本较大的，应当以单个矿区为基础进行减值测试，并确定未探明矿区权益减值金额。单个矿区取得成本较小且与其他相邻矿区具有相同或类似地质构造特征或储层条件的，可按照若干具有相同或类似地质构造特征或储层条件的相邻矿区所组成的矿区组进行减值测试。未探明矿区权益公允价值低于账面价值的差额，应当确认为减值损失，计入当期损益。未探明矿区权益减值损失一经确认，不得转回。

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等资产。

1.长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

但企业合并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，资产负债表日都应当进行减值测试。如果公司存在商誉或使用寿命不确定的无形资产需要披露每年进行减值测试的政策。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活

跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2.长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬是指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)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、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。

34. 预计负债

√适用□不适用

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。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 石油天然气

石油天然气产品在完成生产后，已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(3) 商品销售

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)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；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

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。

4. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

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或冲减相关资产账面价值；

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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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 / (十八) 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。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 对原油和天然气储量的估计

对于已探明的原油和天然气储量的估计取决于多种假设，需要根据情况作出调整，比如开发和生产活动的新情况或者经济因素的变化，包括产品价格、合同期限、技术进步或开发方案等。在按照产量法对油气资产计提折耗的情况下，已探明的原油和天然气储量的估计会对油气资产折耗费用产生重大影响。已探明的原油和天然气储量评估的变化，对当期利润表中与油气生产相关的成本影响重大，如果探明储量或探明已开发储量减少将会增加油气资产的折耗，从而减少当期利润。同时原油和天然气的探明储量也是测试油气资产减值准备的重要因素。

2. 对油气资产弃置义务的估计

油气资产弃置义务的金额根据预计的油气资产未来弃置支出的现值来确定。而对预计未来支出的估计是基于当地现有条件和相关要求作出的估计，同时对油气资产预计的经济使用寿命和折现率的变化也会影响现值。上述这些估计如果发生变化将会影响本公司的财务状况。

3. 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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”)	经本公司第九届第二十六次董事会会议、第九届第十四次监事会会议于 2019 年 4 月 29 日批准。	详见五、45.(3)首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,015,802,028.88	1,015,802,028.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		182,964,677.82	182,964,677.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	153,541,254.07		-153,541,254.07
衍生金融资产	29,423,423.75		-29,423,423.75
应收票据	91,824,414.47	91,824,414.47	
应收账款	390,031,786.61	390,031,786.61	
应收款项融资			

预付款项	1,033,762,590.07	1,033,762,590.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,215,610,319.97	1,215,610,319.97	
其中：应收利息	72,536,636.92	72,536,636.92	
应收股利	12,600,000.00	12,600,000.00	
买入返售金融资产			
存货	1,639,670,762.69	1,639,670,762.69	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	14,836,611.10	14,836,611.10	
其他流动资产	124,792,855.17	124,792,855.17	
流动资产合计	5,709,296,046.78	5,709,296,046.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	1,403,407,332.18	1,403,407,332.18	
债权投资			
可供出售金融资产	21,902,014.00		-21,902,014.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,117,565,686.46	1,117,565,686.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		34,530,933.42	34,530,933.42
投资性房地产	212,288,093.99	212,288,093.99	
固定资产	880,126,443.16	880,126,443.16	
在建工程	38,804,568.55	38,804,568.55	
生产性生物资产			
油气资产	7,145,326,352.63	7,145,326,352.63	
使用权资产			
无形资产	181,861,838.16	181,861,838.16	
开发支出			
商誉	600,740,370.82	600,740,370.82	
长期待摊费用	11,636,551.34	11,636,551.34	
递延所得税资产	286,317,774.78	286,317,774.78	
其他非流动资产	155,745,665.93	143,116,746.51	-12,628,919.42
非流动资产合计	12,055,722,692.00	12,055,722,692.00	
资产总计	17,765,018,738.78	17,765,018,738.78	
流动负债：			
短期借款	2,174,715,135.17	2,174,715,135.17	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	575,189,552.55	575,189,552.55	
应付账款	1,242,643,026.74	1,242,643,026.74	
预收款项	888,015,684.15	888,015,684.15	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,991,054.82	21,991,054.82	
应交税费	425,690,892.24	425,690,892.24	
其他应付款	1,295,739,676.17	1,295,739,676.17	
其中：应付利息	20,169,152.47	20,169,152.47	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	112,418,721.54	112,418,721.54	
其他流动负债			
流动负债合计	6,736,403,743.38	6,736,403,743.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	669,162,000.00	669,162,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	43,607,138.04	43,607,138.04	
长期应付职工薪酬	2,763,947.63	2,763,947.63	
预计负债	21,014,769.27	21,014,769.27	
递延收益	7,653,897.97	7,653,897.97	
递延所得税负债	49,787,135.82	49,787,135.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	793,988,888.73	793,988,888.73	
负债合计	7,530,392,632.11	7,530,392,632.11	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,576,488,773.00	3,576,488,773.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,424,699,472.41	6,424,699,472.41	
减：库存股			
其他综合收益	-21,075,029.39	-21,075,029.39	
专项储备			
盈余公积	218,126,219.90	218,126,219.90	
一般风险准备			
未分配利润	-470,902,808.77	-470,902,808.77	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	9,727,336,627.15	9,727,336,627.15	
少数股东权益	507,289,479.52	507,289,479.52	
所有者权益（或股东权益） 合计	10,234,626,106.67	10,234,626,106.67	
负债和所有者权益（或股	17,765,018,738.78	17,765,018,738.78	

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则, 作出以下调整: 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整为“交易性金融资产”, 调整金额为 153,541,254.07 元; 将“衍生金融资产”调整为“交易性金融资产”, 调整金额为 29,423,423.75 元; 将“其他非流动资产”调整为“其他非流动金融资产”, 调整金额为 12,628,919.42 元; 将“可供出售金融资产”调整为“其他非流动金融资产”, 调整金额为 21,902,014.00 元。

母公司资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	328,216,934.04	328,216,934.04	
交易性金融资产		153,541,254.07	153,541,254.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	153,541,254.07		-153,541,254.07
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他应收款	9,165,674,693.74	9,165,674,693.74	
其中: 应收利息	9,015,875.20	9,015,875.20	
应收股利	12,600,000.00	12,600,000.00	
存货	6,122,919.76	6,122,919.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,891,857.98	5,891,857.98	
流动资产合计	9,959,447,659.59	9,959,447,659.59	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,631,872,718.99	3,631,872,718.99	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	143,105,037.46	143,105,037.46	
在建工程	8,181,026.88	8,181,026.88	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	6,291,393.14	6,291,393.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,938.19	4,938.19	
递延所得税资产	18,797.99	18,797.99	
其他非流动资产	6,687,523.00	6,687,523.00	
非流动资产合计	3,796,161,435.65	3,796,161,435.65	
资产总计	13,755,609,095.24	13,755,609,095.24	
流动负债：			
短期借款	1,267,857,335.17	1,267,857,335.17	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,463,204.00	51,463,204.00	
应付账款	2,992,679.28	2,992,679.28	
预收款项	288,659.24	288,659.24	
合同负债			
应付职工薪酬	51,896.04	51,896.04	
应交税费	241,557,307.49	241,557,307.49	
其他应付款	1,084,106,728.30	1,084,106,728.30	
其中：应付利息	3,897,169.82	3,897,169.82	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44,000,000.00	44,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,692,317,809.52	2,692,317,809.52	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	13,220,760.68	13,220,760.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,220,760.68	13,220,760.68	
负债合计	2,705,538,570.20	2,705,538,570.20	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,576,488,773.00	3,576,488,773.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,520,667,601.82	6,520,667,601.82	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	210,675,135.96	210,675,135.96	
未分配利润	742,239,014.26	742,239,014.26	
所有者权益(或股东权益)合计	11,050,070,525.04	11,050,070,525.04	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	13,755,609,095.24	13,755,609,095.24	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则,作出以下调整:将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整为“交易性金融资产”,调整金额为 153,541,254.07 元。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、6%、5%、3%	[注 1]
消费税			
营业税			
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%	
生产税(美国) Production Tax	油气销售净收入(销售额扣减与销售直接相关的费用后的净收入)		[注 2]
从价税(美国) Ad Valorem tax	在产油井的评估价值		[注 3]
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额		[注 4]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
新加坡所得税	应纳税所得额	17%	
德克萨斯州所得税 Texas Margin Tax	应纳税所得额	0.59%	[注 5]

美国联邦所得税 US Federal Income Tax	应纳税所得额	21%	[注 5]
----------------------------------	--------	-----	-------

[注 1]: 根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定, 本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 16%和 10%税率的, 税率分别调整为 13%、9%。

[注 2]原油销售对应的税率为 4.6%, 2015 年 9 月及以后, 油田清理费每桶应税原油 0.00625 美元; 天然气和凝析油销售对应的税率为 7.5%, 2001 年 9 月及以后, 监管费每千立方英尺天然气 0.000667 美元。

[注 3]从价税税率由在产油井所在郡政府规定, 目前公司涉及到的五个郡的从价税税率分别为: Madison 1.7687%-1.82%、Grimes 1.590261%-1.790348%、Brazos 1.854%-1.855%、Leon 1.87917%、Tarrant 2.750899%。

[注 4]根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》规定, 房地产开发企业出售普通标准住宅增值额, 未超过扣除项目金额之和 20%的, 免缴土地增值税; 增值额超过 20%的, 按税法规定的税率, 即按增值额与扣除项目金额的比率, 实行四级超率累进税率(30%-60%)计缴。根据国家税务总局国税发[2004]100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定, 从事房地产开发的公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例(2%-3%)计提和预缴土地增值税, 待项目符合清算条件后向税务机关申请清算。

[注 5]美国联邦所得税自 2018 年 1 月 1 日开始采用固定税率法, 税率为 21%; 德克萨斯州(Texas)的所得税州税率为 0.59%, 综合企业所得税税率为 21.59%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

公司所属浙江美都海创锂电科技有限公司取得 2018 年 11 月 30 日发放的编号为 GR201833001758 的高新技术企业证书, 有效期 3 年, 公司享受 15%的企业所得税优惠税率。

公司所属山东瑞福锂业有限公司取得 2016 年 12 月 15 日发放的编号为 GR201637001148 高新技术企业证书, 有效期 3 年, 享受 15%的企业所得税优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	255,163.63	6,751,234.99
银行存款	387,650,004.71	562,633,054.23
其他货币资金	564,559,215.31	446,417,739.66

合计	952,464,383.65	1,015,802,028.88
其中：存放在境外的款项总额	231,873,252.40	367,292,605.57

其他说明：

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	100,000,000.00	
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	305,250,000.00	325,100,493.56
按揭担保保证金	16,503,844.82	18,528,487.87
打新股保证		18,381.56
合计	421,753,844.82	343,647,362.99

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,356,380.00	182,964,677.82
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	4,356,380.00	153,541,254.07
衍生金融资产		29,423,423.75
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	4,356,380.00	182,964,677.82

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	183,721,886.80	91,824,414.47
商业承兑票据		

合计	183,721,886.80	91,824,414.47
----	----------------	---------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	25,003,739.10
商业承兑票据	
合计	25,003,739.10

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	359,587,505.41	
商业承兑票据		
合计	359,587,505.41	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	245,536,592.77
其中：1年以内分项	
1年以内小计	245,536,592.77
1至2年	51,010,850.42
2至3年	3,213,803.80
3年以上	
3至4年	3,188,240.00
4至5年	200,000.00
5年以上	16,345,850.24
合计	319,495,337.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	14,449,129.66	4.52	14,449,129.66	100.00		17,675,863.94	4.09	17,675,863.94	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	12,262,440.58	3.84	12,262,440.58	100.00		12,262,440.58	2.84	12,262,440.58	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,186,689.08	0.68	2,186,689.08	100.00		5,413,423.36	1.25	5,413,423.36	100.00	
按组合计提坏账准备	305,046,207.57	95.48	19,673,017.74	6.45	285,373,189.83	414,326,139.38	95.91	24,294,352.77	5.86	390,031,786.61
其中：										
账龄分析法组合	272,652,722.07	85.34	19,673,017.74	7.22	252,979,704.33	363,918,289.16	84.24	24,294,352.77	6.68	339,623,936.39
其他组合	32,393,485.50	10.14			32,393,485.50	50,407,850.22	11.67			50,407,850.22
合计	319,495,337.23	/	34,122,147.40	/	285,373,189.83	432,002,003.32	/	41,970,216.71	/	390,031,786.61

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江九真实业有限公司	12,262,440.58	12,262,440.58	100	破产清算
东莞市特瑞斯电池科技有限公司	1,159,605.28	1,159,605.28	100	对方无力返还
江苏超维新能源科技有限公司	513,683.00	513,683.00	100	对方无力返还
余姚泽泰新材料有限公司	189,853.80	189,853.80	100	对方无力返还
宁波金橙新能源有限公司	323,547.00	323,547.00	100	至今财务状况不好,至今未还
合计	14,449,129.66	14,449,129.66	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	213,143,107.27	10,657,155.35	5.00
1 至 2 年	51,010,850.42	5,101,085.05	10.00
2 至 3 年	3,213,803.80	642,760.76	20.00
3 至 4 年	3,188,240.00	1,275,296.00	40.00
4 至 5 年	200,000.00	100,000.00	50.00
5 年以上	1,896,720.58	1,896,720.58	100.00
合计	272,652,722.07	19,673,017.74	7.22

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

按单项计提坏账准备	17,675,863.94			3,226,734.28	14,449,129.66
按组合计提坏账准备	24,294,352.77	-4,621,335.03			19,673,017.74
合计	41,970,216.71	-4,621,335.03		3,226,734.28	34,122,147.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,226,734.28

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	款项是否由关联交易产生
深圳市金橙电池有限公司	货款	3,226,734.28	对方无力偿还，已起诉，尚未还清且账期已超3年	子公司管理层办公会议	否
合计		3,226,734.28	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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
客户 1	53,785,692.80	16.83	4,691,543.64
客户 2	35,795,592.19	11.20	260,342.96
客户 3	25,024,054.96	7.83	1,251,202.75
客户 4	21,380,088.00	6.69	1,069,004.40
客户 5	19,113,851.50	5.98	
合计	155,099,279.45	48.53	7,272,093.75

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1, 173, 162, 299. 69	98. 02	985, 966, 580. 49	95. 37
1 至 2 年	17, 076, 007. 10	1. 43	27, 284, 358. 65	2. 64
2 至 3 年	3, 191, 369. 75	0. 27	16, 839, 213. 70	1. 63
3 年以上	3, 440, 437. 23	0. 28	3, 672, 437. 23	0. 36
合计	1, 196, 870, 113. 77	100	1, 033, 762, 590. 07	100. 00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
上海联合产权交易所有限公司	10, 000, 000. 00	1-2 年	尚未办理最终结算
宣城市财政局	5, 248, 000. 00	1-3 年	尚未办理最终结算
韩洪生	1, 585, 611. 45	1-3 年	尚未办理最终结算
山东新查庄矿业有限责任公司	2, 000, 000. 00	2-3 年	尚未办理最终结算
杭州市余杭区财政局（墙改基金）	1, 676, 138. 00	4-5 年	尚未办理最终结算
合计	20, 509, 749. 45		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付 账款总 额的比例 (%)	预付款 时间	未结算原因
合肥顺安新能源产业投资基金(有	300, 000, 000. 00	25. 07	1 年以内	预付股权收购款

限合伙)				
杭州靖然贸易有限公司	299,601,603.98	25.03	1年以内	尚未办理最终结算
浙江紫叶供应链管理有限公司	219,990,929.13	18.38	1年以内	尚未办理最终结算
浙江微澜贸易有限公司	72,569,186.71	6.06	1年以内	尚未办理最终结算
杭州路捷实业有限公司	54,050,000.00	4.52	1年以内	尚未办理最终结算
合计	946,211,719.82	79.06		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	35,984,712.91	72,536,636.92
应收股利		12,600,000.00
其他应收款	1,395,820,116.87	1,130,473,683.05
合计	1,431,804,829.78	1,215,610,319.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	22,451.48	1,628,034.47
委托贷款		
债券投资		
保证金	190,781.25	6,753,384.13
发放贷款	35,771,480.18	64,155,218.32
合计	35,984,712.91	72,536,636.92

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京首都开发股份有限公司		12,600,000.00
合计		12,600,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,135,798,904.26
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,135,798,904.26
1 至 2 年	311,589,558.16
2 至 3 年	22,528,445.84
3 年以上	
3 至 4 年	2,048,269.69
4 至 5 年	47,308.48
5 年以上	13,011,975.20
合计	1,485,024,461.63

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金、履约保证金等	21,168,915.00	39,442,782.59
联营、合营企业往来	54,316,890.76	54,000,000.00
代收代垫款	15,740,294.86	13,538,040.48
业绩补偿款		121,708,102.21
备用金	3,033,154.94	6,837,237.04
往来款及其他	539,233,022.44	979,611,858.49

退税	27,067,648.63	
押金	976,939.13	
借款	645,077,255.00	
股权转让款	178,410,340.87	
合计	1,485,024,461.63	1,215,138,020.81

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		83,017,155.76	1,647,182.00	84,664,337.76
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,581,007.00	4,581,007.00	4,581,007.00
本期转回			41,000.00	41,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		87,598,162.76	1,606,182.00	89,204,344.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	83,017,155.76	4,581,007.00			87,598,162.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,647,182.00		41,000.00		1,606,182.00

合计	84,664,337.76	4,581,007.00	41,000.00		89,204,344.76
----	---------------	--------------	-----------	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
青岛益瑞锂新材料有限公司	往来款	186,282,802.54	1-2年	12.54	18,453,280.25
瑞福股权转让款	股权回购款	178,410,340.87	1年以内	12.01	
泰安中农嘉吉肥业有限公司	往来款	119,709,556.17	2年以内	8.06	6,753,656.65
青岛泰明金瑞实业有限责任公司	往来款	116,130,388.29	1年以内	7.82	5,806,519.41
和田瑞福矿业有限公司	往来款	111,078,795.20	2年以内	7.48	10,747,879.52
合计	/	711,611,883.07	/	47.91	41,761,335.83

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	997,415,329.85	342,773,254.59	654,642,075.26	1,124,383,179.12	331,666,016.52	792,717,162.60
在产品	46,258,003.23	1,248,389.82	45,009,613.41	62,516,403.85	6,068,069.10	56,448,334.75
库存商品	60,083,947.59	1,402,220.55	58,681,727.04	61,282,845.99	6,452,944.33	54,829,901.66
周转材料	5,064,774.63		5,064,774.63	4,709,454.54		4,709,454.54
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发成本	741,223,848.97		741,223,848.97	441,956,779.97		441,956,779.97
开发产品	292,096,219.98	28,295,668.12	263,800,551.86	305,587,598.09	27,308,408.12	278,279,189.97
其他存货				10,729,939.20		10,729,939.20
合计	2,142,142,124.25	373,719,533.08	1,768,422,591.17	2,011,166,200.76	371,495,438.07	1,639,670,762.69

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	331,666,016.52	11,107,238.07				342,773,254.59
在产品	6,068,069.10	-4,819,679.28				1,248,389.82
库存商品	6,452,944.33	1,319,464.07		6,370,187.85		1,402,220.55
周转材料						

消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合同履约成本					
开发产品	27,308,408.12	1,882,025.78		894,765.78	28,295,668.12
合计	371,495,438.07	9,489,048.64		7,264,953.63	373,719,533.08

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用□不适用

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率(%)
			出售减少	其他减少		
美都玉府西区	52,590,515.97				52,590,515.97	
合计	52,590,515.97				52,590,515.97	

开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额(万元)	期初余额	期末余额
美都新城	2013年9月	2016年6月	9,000.00	3,151,848.51	3,151,848.51
美都玉府西区	2015年1月	2019年7月	26,250.00	299,058,242.13	403,399,340.51
2#地块开发成本	2017年10月	2019年12月	16,000.00	139,746,689.33	334,672,659.95
合计			51,250.00	441,956,779.97	741,223,848.97

开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宝华酒店二期	2011 年 5 月	5,831,436.80			5,831,436.80
丁香花园三期	2006 年 8 月	291,483.00			291,483.00
灌云美都新城一期	2010 年 1 月	863,120.12			863,120.12
灌云美都新城二期	2012 年 8 月	2,679,014.26		1,477,435.93	1,201,578.33
灌云美都新城三期	2013 年 3 月	10,493,850.49		3,370,131.81	7,123,718.68
灌云美都新城四期	2015 年 12 月	1,452,580.36			1,452,580.36
良景学府-车位	2017 年 12 月	136,087.65		68,042.81	68,044.84
美都铭座	2018 年 5 月	156,809,013.07	33,500.00	1,850,252.24	154,992,260.83
宣城美都新城五期车位	2016 年 6 月	439,980.55		307,986.66	131,993.89
宣城美都新城山体车位	2016 年 6 月	30,638,038.00		2,285,083.49	28,352,954.51
宣城玉府东区住宅	2017 年 12 月	1,207,473.34		359,546.61	847,926.73
宣城玉府东区商铺	2017 年 12 月	9,707,846.20			9,707,846.20
宣城玉府东区储藏室	2017 年 12 月	2,689,048.16			2,689,048.16
宣城玉府东区地下车位	2017 年 12 月	28,086,012.95		1,703,964.60	26,382,048.35
美都 7#楼	2005 年以前	1,888,268.12			1,888,268.12
恒升商业大厦 2-3 层	2005 年 1 月	31,481,703.19	293,160.47		31,774,863.66
美都广场车位	2012 年 11 月	1,100,000.00			1,100,000.00
美都广场房屋 C-1803	2012 年 11 月	200,741.40			200,741.40
德清雷甸安置房项目	2015 年 8 月	17,196,306.00			17,196,306.00
蓝色港湾一期、二期	2005 年以前	1,101,058.48		1,101,058.48	0.00
美都御府 1-4#	2016 年 4 月	1,294,535.95		1,294,535.95	0.00
合计		305,587,598.09	326,660.47	13,818,038.58	292,096,219.98

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期待摊费用	122,264.22	494,514.18
一年内摊销的长期借款借款费用	14,366,128.58	14,342,096.92
合计	14,488,392.80	14,836,611.10

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
理财产品	5,000,000.00	5,800,000.00
待摊费用		
待抵扣进项税	21,666,331.96	27,965,280.58
预缴税费	84,306,472.95	91,027,574.59
委托贷款		
合计	110,972,804.91	124,792,855.17

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州斯木进出口有限公司	19,671,390.13			-88,875.53					19,582,514.60	
浙江凌浩贸易有限公司	-3,788.17	4,900,000.00		9,476.25					4,905,688.08	
浙江图讯科技有限公司	37,335,801.94			-4,394,998.07					32,940,803.87	
杭州泽邦科技有限公司	8,323,211.90			-119,704.34					8,203,507.56	
杭州耀顶自动化科技有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00	
上海德朗能动力电池有限公司	327,568,346.20			-17,371,970.38					310,196,375.82	57,892,092.37
德清美都金源投资管理合伙企业（有限合伙）	39,995,592.86								39,995,592.86	
杭州鑫合汇互联网金融服务有限公司										663,690,631.52
宁波金睿贸易有限公司	11,775,424.48		12,000,000.00					224,575.52		
湖州银行股份有限公司	413,813,444.64		454,559,820.98	69,708,318.52		-17,561,942.18	11,400,000.00			
浙江美都置业有限公司	125,576,478.31			968,203.42					126,544,681.73	
海南美都置业有限公司	33,509,784.17			107,283.59			10,000,000.00		23,617,067.76	
小计	1,117,565,686.46	4,900,000.00	466,559,820.98	48,817,733.46		-17,561,942.18	21,400,000.00	224,575.52	665,986,232.28	721,582,723.89
合计	1,117,565,686.46	4,900,000.00	466,559,820.98	48,817,733.46		-17,561,942.18	21,400,000.00	224,575.52	665,986,232.28	721,582,723.89

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	294,684,607.68			294,684,607.68
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 在建工程调整				
(5) 其他原因增加				
3. 本期减少金额	1,401,305.00			1,401,305.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,401,305.00			1,401,305.00
4. 期末余额	293,283,302.68			293,283,302.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	82,396,513.69			82,396,513.69
2. 本期增加金额	6,561,153.76			6,561,153.76
(1) 计提或摊销	6,561,153.76			6,561,153.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	88,957,667.45			88,957,667.45
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	204,325,635.23			204,325,635.23
2. 期初账面价值	212,288,093.99			212,288,093.99

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	864,669,442.94	880,126,443.16
固定资产清理		
合计	864,669,442.94	880,126,443.16

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	707,073,170.13	473,172,760.13	12,473,812.96	35,555,736.85	1,228,275,480.07
2. 本期增加金额	22,536,249.64	1,754,508.93	2,594,203.29	167,429.07	27,052,390.93
(1) 购置	1,133,115.35	550,517.68	307,311.37	160,771.11	2,151,715.51
(2) 在建工程转入	21,399,598.32	1,203,991.25			22,603,589.57
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动增加	3,535.97		5,467.73	6,657.96	15,661.66

(5) 其他			2,281,424.19		2,281,424.19
3. 本期减少金额		5,949,683.15		348,351.22	6,298,034.37
(1) 处置或报废		915,028.39			915,028.39
(2) 其他		5,034,654.76		348,351.22	5,383,005.98
4. 期末余额	729,609,419.77	468,977,585.91	15,068,016.25	35,374,814.70	1,249,029,836.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	205,458,274.48	104,512,539.47	9,337,088.91	28,841,134.05	348,149,036.91
2. 本期增加金额	14,183,266.81	22,124,836.73	973,216.86	1,372,653.80	38,653,974.20
(1) 计提	13,445,523.11	22,124,836.73	968,761.02	1,226,158.34	37,765,279.20
(2) 其他	737,743.70		4,455.84	146,495.46	888,695.00
3. 本期减少金额		314,921.37	2,127,696.05		2,442,617.42
(1) 处置或报废		314,921.37	2,127,696.05		2,442,617.42
4. 期末余额	219,641,541.29	126,322,454.83	8,182,609.72	30,213,787.85	384,360,393.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	509,967,878.48	342,655,131.08	6,885,406.53	5,161,026.85	864,669,442.94
2. 期初账面价值	501,614,895.65	368,660,220.66	3,136,724.05	6,714,602.80	880,126,443.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,885,647.36	38,804,568.55
工程物资		
合计	55,885,647.36	38,804,568.55

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海创锂电卧式螺带混合机				76,923.08		76,923.08
海创锂电 50000 吨/年动力 锂离子电池 0A 正极材料项 目	366,415.53		366,415.53	364,234.21		364,234.21
海创锂电前驱体 B 线扩建项 目（生产）				1,649,775.87		1,649,775.87
海创锂电彩虹正极中试线 项目（研发）	6,115,247.70		6,115,247.70	5,601,648.95		5,601,648.95
海创锂电前驱体 D 线扩建项 目（生产）	2,670,198.50		2,670,198.50	2,080,123.36		2,080,123.36
海创锂电 17000 吨前驱体大 项目（生产）	109,259.91		109,259.91	109,259.91		109,259.91
海创锂电 15000 吨正极大项 目（生产）	112,355.67		112,355.67	112,355.67		112,355.67
海创锂电 80000t/a 无水硫 酸钠项目				1,124,528.30		1,124,528.30
宝华酒店 11、12、14、15 层装饰工程				7,375,742.33		7,375,742.33
宝华酒店 11、12、14、15 层客房消防、空调改造工程	805,284.55		805,284.55	805,284.55		805,284.55

海创锂电前驱体中试线项目（研发）	1,111,552.46		1,111,552.46	1,117,242.12		1,117,242.12
海创锂电 50000 吨/厂区配电房设施	64,668.47		64,668.47	64,668.47		64,668.47
海创锂电生产一部一车间技改项目	18,415,771.62		18,415,771.62	29,533.98		29,533.98
山东瑞福办公楼	5,506,926.75		5,506,926.75	5,506,926.75		5,506,926.75
山东瑞福三万吨碳酸锂	13,632,182.66		13,632,182.66	10,383,248.77		10,383,248.77
山东瑞福园区一体化				2,403,072.23		2,403,072.23
瑞福一万吨氢氧化锂	35,527.67		35,527.67			
海创锂电建筑工程	5,576,893.82		5,576,893.82			
海创锂电未验收固定资产	1,363,362.05		1,363,362.05			
合计	55,885,647.36		55,885,647.36	38,804,568.55		38,804,568.55

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
瑞福办公楼		5,506,926.75				5,506,926.75						
瑞福三万吨碳酸锂		10,383,248.77	3,248,933.89			13,632,182.66						
瑞福园区一体化		2,403,072.23	1,217,053.70	3,620,125.93								
海创生产一车间技改项目		29,533.98	18,386,237.64			18,415,771.62						
宝华酒店 11、12、14、15 层客房消防、空调改造工程	885,813.45	805,284.55				805,284.55						
宝华酒店 11、12、14、15 层装饰工程	10,413,585.85	7,375,742.33	3,041,352.47	10,413,585.85	3,508.95							
合计	11,299,399.30	26,503,808.61	25,893,577.70	14,033,711.78	3,508.95	38,360,165.58	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,676,995,729.94	226,527,024.70	3,879,282,584.17		8,782,805,338.81
2. 本期增加金额	10,949,584.30	4,269,709.42	94,493,504.50		109,712,798.22
(1) 外购	3,112,795.21	3,890,140.02	87,993,366.12		94,996,301.35
(2) 自行建造					
(3) 汇率变动增加	7,836,789.09	379,569.40	6,500,138.38		14,716,496.87
(4) 其他					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 汇率变动减少					
(3) 其他					
4. 期末余额	4,687,945,314.24	230,796,734.12	3,973,776,088.67		8,892,518,137.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	856,077,767.21	/	781,401,218.97		1,637,478,986.18
2. 本期增加金额	57,341,054.21	/	65,461,991.79		122,803,046.00
(1) 计提	55,906,607.55	/	64,152,673.39		120,059,280.94
(2) 汇率变动增加	1,434,446.66	/	1,309,318.40		2,743,765.06
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
4. 期末余额	913,418,821.42	/	846,863,210.76		1,760,282,032.18
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,774,526,492.82	230,796,734.12	3,126,912,877.91		7,132,236,104.85
2. 期初账面价值	3,820,917,962.73	226,527,024.70	3,097,881,365.20		7,145,326,352.63

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	108,616,725.07		125,114,364.00	1,814,240.80	1,000.00	235,546,329.87
2. 本期增加金额	159,153.26					159,153.26
(1) 购置	159,153.26					159,153.26
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他原因增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 处置子公司						
4. 期末余额	108,775,878.33		125,114,364.00	1,814,240.80	1,000.00	235,705,483.13
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,835,382.87		15,639,295.50	1,461,714.48		23,936,392.85
2. 本期增加金额	705,185.20		6,255,718.20	45,811.28		7,006,714.68
(1) 计提	705,185.20		6,255,718.20	45,811.280		7,006,714.68
(2) 非同一控制下企						

业合并						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,540,568.07		21,895,013.70	1,507,525.76		30,943,107.53
三、减值准备						
1. 期初余额	29,748,098.86					29,748,098.86
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	29,748,098.86					29,748,098.86
四、账面价值						
1. 期末账面价值	71,487,211.40		103,219,350.30	306,715.04	1,000.00	175,014,276.74
2. 期初账面价值	72,033,243.34		109,475,068.50	352,526.32	1,000.00	181,861,838.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江美都典当有限责任公司	370,926.19					370,926.19
山东瑞福锂业有限公司	1,380,314,526.42			700,260,916.84		680,053,609.58
合计	1,380,685,452.61			700,260,916.84		680,424,535.77

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
山东瑞福锂业有限公司	779,945,081.79			395,681,598.37		384,263,483.42
合计	779,945,081.79			395,681,598.37		384,263,483.42

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

山东瑞福锂业有限公司的商誉及减值准备，本期按已办理股权变更登记的回购比例减少合并形成的商誉及减值准备。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	6,346,631.95	1,245,595.07	1,245,368.72		6,346,858.30
酒店装修	3,801,916.11	1,003,342.26	976,627.03		3,828,631.34
工程费用摊销	1,339,564.92	357,917.18	253,952.23		1,443,529.87
软件费用摊销	148,438.36		23,046.89		125,391.47
合计	11,636,551.34	2,606,854.51	2,498,994.87		11,744,410.98

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	514,378,785.12	88,534,016.76	520,792,636.30	88,775,356.08
内部交易未实现利润	4,276,209.36	1,069,052.34	4,276,209.36	1,069,052.34
可抵扣亏损	176,133,486.80	34,316,098.75	97,964,329.47	24,491,082.37
公允价值变动	13,000,738.30	2,806,859.37	-45,186,489.52	-9,079,100.85
油气资产未弥补亏损	867,595,224.72	187,313,809.15	819,856,508.99	177,007,020.29
油气资产预提费用	22,277,968.10	4,809,813.32	21,014,769.27	4,537,088.70
美国公司职工薪酬	1,496,469.57	323,087.80	2,763,947.63	596,736.30
合计	1,599,158,881.97	319,172,737.49	1,421,481,911.50	287,397,235.23

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	190,099,656.80	28,514,948.53	199,199,313.82	29,879,897.09
其他债权投资公允价				

值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
可供出售金融资产公允价值变动			57,200,884.50	14,300,221.13
部分处置股权实现损益	12,665,419.20	3,166,354.8	12,665,419.20	3,166,354.80
长期股权投资初始成本变动	14,080,493.00	3,520,123.25	14,080,493.00	3,520,123.25
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	2,916,319.16	729,079.79		
合计	219,761,888.16	35,930,506.37	283,146,110.52	50,866,596.27

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	729,079.79	318,443,657.70	1,079,460.45	286,317,774.78
递延所得税负债	729,079.79	35,201,426.58	1,079,460.45	49,787,135.82

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	165,410.09	25,483,795.71
可抵扣亏损	128,770,963.35	98,820,077.58
合计	128,936,373.44	124,303,873.29

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年		12,816,659.74	
2020年	14,314,947.44	14,295,660.72	
2021年	13,407,729.16	13,968,659.49	
2022年	34,974,962.12	35,047,541.30	
2023年	31,636,595.09	22,691,556.33	
2024年	34,436,729.54		
合计	128,770,963.35	98,820,077.58	/

其他说明：

□适用 √不适用

其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期借款的借款费用	69,435,656.71	69,865,199.20
换地权益证书	6,687,523.00	6,687,523.00
预付工程设备款	74,743,435.98	80,906,121.23
减：一年内到期部分	-14,366,128.58	-14,342,096.92
合计	136,500,487.11	143,116,746.51

30、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,000,000.00	304,457,335.17
抵押借款	470,000,000.00	470,000,000.00
保证借款	925,592,037.50	895,657,800.00
信用借款		
保证及质押借款	65,000,000.00	307,000,000.00
保证及抵押借款	84,690,000.00	196,000,000.00
保证、抵押及质押借款	141,000,000.00	1,600,000.00
合计	1,743,282,037.50	2,174,715,135.17

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
衍生金融负债		12,756,995.81		12,756,995.81
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		12,756,995.81		12,756,995.81

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		225,963,204.00
银行承兑汇票	136,000,000.00	269,226,348.55
信用证	64,000,000.00	80,000,000.00
合计	200,000,000.00	575,189,552.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	796,475,936.13	637,022,925.41
应付及预提工程款	365,412,536.70	533,789,267.15
应付分包工程款（建筑行业适用）		55,961,991.02
其他	323,036.45	15,186,537.50
质量保证金	605,116.87	682,305.66
合计	1,162,816,626.15	1,242,643,026.74

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江宝华控股集团有限公司	45,131,204.17	尚未办理最终结算
兴润建设集团有限公司	23,219,573.98	未到结算期
安徽津城建设公司	9,969,000.00	未到结算期
浙江昆仑建设集团股份有限公司	9,680,203.00	未到结算期
浙江振升建设有限公司	9,000,000.00	未到结算期
合计	96,999,981.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售房款	1,013,651,522.24	773,839,680.00
货款	64,028,119.53	109,197,687.81
租金		1,523,786.91
其他	16,599,813.79	3,454,529.43
合计	1,094,279,455.56	888,015,684.15

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

预售房产收款情况

项目名称	期末余额	期初余额	预计竣工时间
灌云美都新城三期	4,284,282.00	3,663,026.00	已竣工
宣城美都新城五期 车位、山体车位	100,000.00	304,000.00	已竣工
宝华酒店二期	288,659.24		已竣工
宣城玉府西区	475,839,005.00	464,298,496.00	未竣工
宣城玉府东区地下 车位	12,764,680.00	12,674,628.00	已竣工
宣城美都新城商铺	1,520,000.00		已竣工
美都御府二期	469,988,896.00	247,922,530.00	未竣工
美都御府地下车位	42,465,000.00	44,168,000.00	未竣工
美都中心大楼裙房	3,000,000.00		已竣工
美都铭座	3,401,000.00	809,000.00	已竣工
合计	1,013,651,522.24	773,839,680.00	

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,621,279.10	91,020,335.40	89,472,298.29	23,169,316.21
二、离职后福利-设定提存计划	369,775.72	6,189,861.49	6,150,474.85	409,162.36
三、辞退福利		2,816,484.63	2,816,484.63	
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,991,054.82	100,026,681.52	98,439,257.77	23,578,478.57

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,659,399.35	82,694,381.23	81,020,082.42	22,333,698.16
二、职工福利费	93,926.88	3,251,853.17	3,306,495.99	39,284.06
三、社会保险费	135,512.94	3,241,774.67	3,232,861.88	144,425.73
其中：医疗保险费	62,407.37	2,652,954.44	2,664,316.14	51,045.67
工伤保险费	54,068.55	330,026.03	301,475.23	82,619.35
生育保险费	19,037.02	253,218.70	261,495.01	10,760.71
残疾人就业保证金		5,575.50	5,575.50	
四、住房公积金	-1,188.00	1,194,403.02	1,167,155.00	26,060.02
五、工会经费和职工教育经费	733,627.93	637,923.31	745,703.00	625,848.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	21,621,279.10	91,020,335.40	89,472,298.29	23,169,316.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	378,381.24	5,995,082.74	5,968,380.46	405,083.52
2、失业保险费	-8,605.52	194,778.75	182,094.39	4,078.84
3、企业年金缴费				
合计	369,775.72	6,189,861.49	6,150,474.85	409,162.36

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	5,118,841.07	11,914,697.27
消费税		
营业税	3,258,173.30	3,086,963.61
企业所得税	379,536,322.54	392,365,571.20
个人所得税	395,998.92	248,812.66
城市维护建设税	335,786.04	815,784.68
房产税	927,869.06	1,327,608.38
印花税	124,457.53	166,046.06
土地增值税	424,616.50	3,210,118.27
土地使用税	715,370.01	1,216,848.10
教育费附加	168,961.93	544,463.11
地方教育附加	141,328.99	245,750.53
水利建设专项资金	91,414.55	92,366.93
从价税(Advalorem taxes)	6,834,781.92	9,831,141.01
生产税(Production taxes)		403,842.98
其他	32,943.24	220,877.45
合计	398,106,865.60	425,690,892.24

38、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,019,318.28	20,169,152.47
应付股利		
其他应付款	1,041,487,188.73	1,275,570,523.70
合计	1,051,506,507.01	1,295,739,676.17

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		1,686,666.66
短期借款应付利息	4,454,279.40	5,799,836.81
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
非金融机构借款应付利息	5,565,038.88	12,682,649.00
合计	10,019,318.28	20,169,152.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金		15,220.33
押金及保证金	32,430,405.37	21,628,786.77
销售返利		861,072.55
暂收款	40,755,783.09	
关联方资金	113,499,999.99	81,922,437.03
非金融机构借款	665,830,000.00	768,671,804.62
应付股权收购款		299,481,836.95
其他	188,971,000.28	102,989,365.45
合计	1,041,487,188.73	1,275,570,523.70

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江美都置业有限公司	49,000,000.00	未结算
合计	49,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

39、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	17,186,750.00	17,158,000.00
1年内到期的应付债券		44,000,000.00
1年内到期的长期应付款	46,940,733.77	51,260,721.54
1年内到期的租赁负债		
合计	64,127,483.77	112,418,721.54

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	885,117,625.00	686,320,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-17,186,750.00	-17,158,000.00
合计	867,930,875.00	669,162,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,940,081.78	43,607,138.04
专项应付款		
合计	21,940,081.78	43,607,138.04

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	68,880,815.55	94,867,859.58
长期非金融机构借款		
减：一年内到期的长期应付款	-46,940,733.77	-51,260,721.54
合计	21,940,081.78	43,607,138.04

专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	1,496,469.57	2,763,947.63
合计	1,496,469.57	2,763,947.63

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**48、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
弃置费用	21,014,769.27	22,277,968.10	油气资产弃置费用及汇率影响
合计	21,014,769.27	22,277,968.10	/

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,653,897.97		86,642.58	7,567,255.39	
合计	7,653,897.97		86,642.58	7,567,255.39	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地指标返还款	7,653,897.97		86,642.58			7,567,255.39	与资产相关
合计	7,653,897.97		86,642.58			7,567,255.39	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
互换	243,742.49	
合计	243,742.49	

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,576,488,773.00						3,576,488,773.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,310,896,890.66			6,310,896,890.66
其他资本公积	113,802,581.75		17,561,942.18	96,240,639.57
合计	6,424,699,472.41		17,561,942.18	6,407,137,530.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期转让湖州银行股份有限公司 12.50%股权，冲减资本公积-其他资本公积 17,561,942.18 元。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益	-21,075,029.39	-9,786,445.71				-9,786,445.71		-30,861,475.10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-21,075,029.39	7,348,615.92				7,348,615.92		-13,726,413.47
其他		-17,135,061.63				-17,135,061.63		-17,135,061.63
其他综合收益合计	-21,075,029.39	-9,786,445.71				-9,786,445.71		-30,861,475.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

1、外部报表折算 7,348,615.92 元

(1) 本期三家境外子公司外币报表折算差额 683,150.67 元，减除新加坡子公司属于少数股东权益部分的 4,534.75 元；

(2) 公司借给美国子公司款项用于美国子公司的经营需要，依据《企业会计准则第 19 号-外币折算》的规定“企业编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，应列入所有者权益“外币

报表折算差额”项目”，公司本期将 5.8 亿美元的汇兑损益共计 6,670,000.00 元从财务费用调整至外币报表折算差额，减少当期利润 6,670,000.00 元。

2、其他-17,135,061.63 元，

2018 年公司收购山东瑞福锂业有限公司 71.04%的股权。2019 年 3 月，山东瑞福锂业有限公司原股东回购公司所持 56.26%的股权，本期过户比例为 36.04%，尚有 20.22%未完成过户。根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第五十一条“企业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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。”公司将减少 36.04%股权对应的处置损益-17,135,061.63 元列其他综合收益。

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	217,447,876.53			217,447,876.53
任意盈余公积	678,343.37			678,343.37
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	218,126,219.90			218,126,219.90

58、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-470,902,808.77	625,516,084.14
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	-470,902,808.77	625,516,084.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-165,134,957.37	110,112,907.26
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-636,037,766.14	735,628,991.40

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,846,291,368.50	1,687,996,033.39	3,265,314,496.94	2,879,658,217.08
其他业务	91,884,784.04	44,299,913.29	75,499,263.21	27,022,308.59
合计	1,938,176,152.54	1,732,295,946.68	3,340,813,760.15	2,906,680,525.67

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	427,179.72	1,407,776.74
教育费附加	169,761.04	678,930.22
资源税		
房产税	1,936,097.43	1,272,530.53
土地使用税	771,184.26	382,536.73
车船使用税		
印花税	382,448.73	2,968,013.48
地方教育附加	221,925.27	453,144.88
生产税(Production taxes)	10,888,434.92	10,759,369.28
从价税(Ad valorem taxes)	6,731,620.00	5,207,687.82
水利建设基金	-10,042.15	4,850.72
土地增值税	1,004,036.79	3,519,906.03
其他	258,716.33	-5,070.93
合计	22,781,362.34	26,649,675.50

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	10,089,286.97	10,430,351.36
广告宣传费	128,220.50	476,487.46
办公费	221,732.60	61,687.97
会议费	11,040.56	57,924.53
差旅交通费	365,321.08	580,697.60
业务招待费	488,125.86	721,599.94
折旧费	2,770.96	2,456.85
运输费	7,500,160.06	2,226,288.51
维修装修费	132,711.49	135,548.31
通讯费	25,436.60	27,329.20
物业费	856,934.28	72,233.00
销售佣金	159,220.76	17,594.03
其他	358,691.29	1,708,404.79
装卸费	33,859.22	64,703.89
仓储费		1,213,214.14
样品费	107,672.83	186,283.25
低值易耗品摊销		36,901.08
合计	20,481,185.06	18,019,705.91

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	69,418,653.32	74,281,096.02
办公费	7,302,680.70	5,027,071.93
折旧摊销费	19,991,331.24	18,074,192.86
税金	97,052.95	208,388.66
会议费	582,517.35	166,310.05
差旅交通费	3,667,008.28	3,803,905.49
业务招待费	5,551,229.89	3,808,738.87
维修费	3,270,188.26	3,883,038.02
财产保险费	376,271.44	669,457.23
劳务费		18,735.18
咨询费	11,490,767.71	7,582,384.13
审计费	308,667.22	3,286,040.51
法律顾问费	451,456.32	1,427,708.55
招解聘费用		266,494.25
董事会费	267,275.00	212,898.00

长期待摊费用摊销	28,294.02	2,067,168.05
租赁费	3,466,652.49	9,179,051.53
其他	6,725,845.15	6,763,145.66
安全生产费	706,257.00	253,802.91
合计	133,702,148.34	140,979,627.90

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
NCM-p 三元前驱体客户定制类差异化产品项目（海创）	631,016.80	
纯动力高镍正极材料用前驱体 XP83E 的研究（海创）	1,061,008.74	
低成本、长循环三元正极材料 NCM523-XC50E 的研究（海创）	1,633,316.03	495,712.43
低成本单晶三元正极材料 NCM622-XC55C 的研究（海创）	1,859,383.23	
低成本单晶三元正极材料 Ni55 系前驱体 XP55C 的研究（海创）	795,673.83	
动力型单晶 NCM622 正极材料用前驱体 XP60C 的研究（海创）	835,848.11	
高倍率正极材料 5 系前驱体 XP50C-D 的研究（海创）	636,128.05	
高电压、长循环三元正极材料 NCM622-XC60C、NCM811-XC80C 的研究（海创）	937,551.24	343,853.96
高镍 NCM811-XC80B 三元正极材料的研究（海创）	763.64	2,265,463.94
高镍单晶三元正极材料 NCM811-XC80C 的研究（海创）	1,213,731.10	
高镍三元前驱体 NCM811-XP80A XP85B XP85C 材料的研究（海创）	1,595,253.97	579,805.09
高镍三元正极材料 NCM811-XC83A 的研究（海创）	2,834,247.74	840,818.38
副产锂渣制备微晶玻璃技术研究（瑞福）	1,156,284.42	284,297.37
副产锂渣在工业油漆中的应用研究（瑞福）	799,364.77	166,238.34
降低电池级碳酸锂磁性物质含量方法的研究（瑞福）	5,727,566.02	
低钙电池级氢氧化锂的研究（瑞福）	3,243,846.36	331,297.24
副产硅铝粉在土工格栅领域应用的研究（瑞福）	777,727.19	
利用锂瓷石提取电池级碳酸锂方法的研究（瑞福）	1,422,578.22	

电池级氢氧化锂微粉制备技术的研究(瑞福)	2,012,133.91	
利用工艺废锂制备电池级碳酸锂技术研究(瑞福)	7,416,349.33	
锂辉石烧结碳化法制备电池级碳酸锂工艺的研究(瑞福)	1,876,269.48	
利用低成本锂矿石资源高效提取电池级碳酸锂生产技术研究(瑞福)	2,313,106.93	
MVR 蒸发器在氢氧化锂产品生产过程中的应用研究(瑞福)	453,380.70	
电池级氯化锂生产技术研究(瑞福)	5,832.00	239,115.57
单晶颗粒三元前驱体 NCM-XP60D 材料的研究(海创)		565,458.97
低成本三元正极材料 NCM622-XC65E 的研究(海创)		517,052.89
多尺度三元前驱体 NCM523-XP50D XP50F 材料的研究(海创)		774,586.42
高容量 NCM622-XC60C 三元正极材料的研究(海创)		824,445.18
高压实密度 NCM523-XC50B 三元正极材料的研究(海创)		1,438,360.78
用盐湖卤水锂矿提取碳酸锂的技术研究(瑞福)		20,833.49
新型硅铝粉的生产技术研究及应用(瑞福)		50,666.14
溴化锂废液回收制备电池级锂盐技术研究(瑞福)		448,653.36
电池级沉锂母液回收制备高纯级碳酸锂技术研究(瑞福)		1,703,992.10
机械磨在碳酸锂粉碎中的应用研究(瑞福)		522,643.96
锂辉石矿粉造粒焙烧技术研究(瑞福)		791,328.16
碳酸锂生产过程中余热发电技术研究(瑞福)		5,559,592.11
膜浓缩技术在碳酸锂生产过程中的应用研究(瑞福)		236,974.88
上海德朗能动力电池有限公司		8,293,272.63
宁波奉化德朗能动力电池有限公司		24,605,681.80
德朗能(张家港)动力电池有限公司		1,187,017.86
合计	41,238,361.81	53,087,163.05

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	153,964,379.54	113,678,213.75
减：利息收入	-17,952,838.21	-31,000,568.70
汇兑损失	2,073.00	803,991.21
减：汇兑收益	-2,150,126.82	-21,198,549.69
手续费支出	12,636,974.70	32,132,478.11
其他	10,180,953.39	1,485,000.00
合计	156,681,415.60	95,900,564.68

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退税	64,340.87	3,818.73
增值税免征额	57,191.53	
政府补助项目	43,321.29	3,471,664.50
合计	164,853.69	3,475,483.23

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	48,817,733.46	44,682,898.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-55,335,245.46	-3,353,953.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		19,680,295.20
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	64,428,409.72	5,106,345.43
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		950,922.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他投资收益	32,762.47	
合计	57,943,660.19	67,066,508.93

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-73,000,336.00	-74,841,792.31
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-42,194,707.74	
合计	-115,195,043.74	-74,841,792.31

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,653,819.40	
其他应收款坏账损失	-4,581,007.00	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他	3,310,223.79	
合计	3,383,036.19	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-37,585,877.33
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失	-8,594,282.86	-26,341,401.68
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		-188,726.51
合计	-8,594,282.86	-64,116,005.52

71、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置利得或损失合计		
持有待售的处置组处置利得或损失合计		
非流动资产处置利得或损失合计	-600,107.02	-16,307.79
其中：固定资产处置利得或损失		
无形资产处置利得或损失		
合计	-600,107.02	-16,307.79

其他说明：

□适用√不适用

72、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,175,272.28	660,051.21	3,175,272.28
罚没及违约金收入	57,399.58	29,108.40	57,399.58
其他	819,250.44	411,999.99	819,250.44
无需支付的应付款	108,068.20	46,258.42	108,068.20
合计	4,159,990.50	1,147,418.02	4,159,990.50

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海口市人力资源开发局 2017 年度 4050 社保返还 金		3,243.08	与收益相关
绍兴市上虞区科学技术局 (自主创业奖)		4,000.00	与收益相关
蕪湖地税个税手续费返还		5,629.23	与收益相关
科技创新奖(张家港冶金 工业园)		20,000.00	与收益相关
张家港市企业科技创新积 分资助费		190,000.00	与收益相关
领军人才奖励(张家港财 政)		5,200.80	与收益相关
上海市专利资助费(2018 年第 1 批一般资助费)		1,305.00	与收益相关
上海市残疾人就业服务中 心残疾人超比例奖励		15,673.10	与收益相关
上海市科学技术委员会 2018 年度“科技创新行动 计划”青年科技启明星项 目		400,000.00	与收益相关
上海市奉贤区青村镇财政 科技创新项目奖励		15,000.00	与收益相关
2017 年度县级财政补助	463,698.67		与收益相关
稳岗补贴	21,200		与收益相关
2018 年度经济社会发展考 核补助奖励工作经费	555,700		与收益相关
企业研究补助市级资金	259,600		与收益相关

企业研究补助省级资金	649,000		与收益相关
2016 年考核奖	60,000		与收益相关
瞪羚企业培育奖金	250,000		与收益相关
省级标准化奖励	100,000		与收益相关
社保税费返还	694,996.68		与收益相关
社保工伤退费	121,076.93		与收益相关
合计	3,175,272.28	660,051.21	/

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	140,000.00	405,000.00	140,000.00
赔偿金、违约金	40,500.00	629,016.87	40,500.00
其他	148,415.94	3,927,263.06	148,415.94
罚款及滞纳金支出	201,491.09	102,375.26	201,491.09
盘亏损失	8,000.00		8,000.00
合计	538,407.03	5,063,655.19	538,407.03

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,253,908.52	66,815,502.83
递延所得税费用	-46,402,605.38	-79,529,587.50
合计	-31,148,696.86	-12,714,084.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	-228,280,567.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-57,070,141.84
子公司适用不同税率的影响	13,206,034.07
调整以前期间所得税的影响	4,442,928.75
非应税收入的影响	1,667,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,561,162.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-458,869.93
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	8,545,665.29
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
法律规定额外可扣除费用	-8,681,865.04
所得税费用	-31,148,696.86

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 56. 其他综合收益。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项	587,496,426.10	1,099,747,331.29
收到保证金、押金	2,996,646.05	7,758,601.24
收到政府补助	2,359,198.67	4,078,843.24
其他	9,824,455.94	73,503,196.89
利息收入	14,664,983.63	5,333,838.68
业绩补偿款		119,409,100.00
合计	617,341,710.39	1,309,830,911.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到业绩补偿款在“收到其他与投资活动有关的现金”项目列示。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款项	951,031,594.16	600,736,913.08
期间费用中的付现支出	77,984,469.55	124,546,583.28
认筹金退款		

支付押金、保证金	3,430,856.00	6,904,881.43
滞纳金、赔偿、罚款支出等	100,501.22	999,351.91
其他	22,150,757.59	5,546,486.45
合计	1,054,698,178.52	738,734,216.15

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	121,708,102.21	
合计	121,708,102.21	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

上期收到业绩补偿款在“收到其他与经营活动有关的现金”项目列示。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回筹资保证金	104,130,000.00	38,993,218.47
收到暂借款	480,206,200.00	282,332,145.41
其他	6,077,032.04	20,416,725.04
合计	590,413,232.04	341,742,088.92

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资保证金	100,000,000.00	76,652,599.29
支付筹资相关费用	2,976,400.00	744,664.00
归还暂借款本息	557,935,504.86	56,280,680.00
其他		27,260,749.58
支付信托利息及托管费	12,412,246.03	12,381,149.87
合计	673,324,150.89	173,319,842.74

77. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-197,131,870.51	39,862,231.48
加：资产减值准备	5,211,246.67	64,116,005.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,951,693.00	196,001,444.88
无形资产摊销	7,006,714.68	7,328,328.09
长期待摊费用摊销	2,498,994.87	3,398,350.07
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）	600,107.02	16,307.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		168,059.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-115,195,043.74	74,841,792.31
财务费用（收益以“-”号填列）	153,964,379.54	56,382,185.04
投资损失（收益以“-”号填列）	57,943,660.19	-67,066,508.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,125,882.92	-83,841,042.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,585,709.24	30,451,101.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	78,842,454.38	-586,360,242.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-765,613,721.46	-3,744,636,039.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	439,333,171.39	3,648,738,942.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-213,299,806.13	-360,599,084.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	530,710,538.83	404,313,978.75
减：现金的期初余额	672,154,665.89	2,607,157,592.63
加：现金等价物的期末余额		5,813.69
减：现金等价物的期初余额		5,813.69
现金及现金等价物净增加额	-141,444,127.06	-2,202,843,613.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	530,710,538.83	672,154,665.89
其中：库存现金	255,163.63	375,669.47
可随时用于支付的银行存款	387,650,004.71	568,883,585.57
可随时用于支付的其他货	142,805,370.49	102,895,410.85

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	530,710,538.83	672,154,665.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	421,753,844.82	保证金
应收票据	25,003,739.10	质押
存货	36,407,042.78	抵押
固定资产	376,878,363.87	抵押
无形资产	59,233,124.99	抵押
投资性房地产	188,065,546.03	抵押
长期股权投资	873,300,049.54	质押
其他应收款	1,623,100.00	质押
长期待摊费用	3,675,079.92	抵押
合计	1,985,939,891.05	

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	34,045,632.33	6.8747	234,053,508.61
欧元			

港币	179,624.71	0.8797	158,015.86
澳元	5,381.00	4.8156	25,912.74
新加坡元	240,221.30	5.0805	1,220,444.31
应收账款			
其中：美元	7,032,665.62	6.8747	48,347,466.34
欧元			
港币		0.8797	
澳元		4.8156	
新加坡元		5.0805	
预付账款			
其中：美元	640,350.89	6.8747	4,402,220.26
欧元			
港币		0.8797	
澳元		4.8156	
新加坡元		5.0805	
其他应收款			
其中：美元	5,616,669.79	6.8747	38,612,919.81
欧元			
港币		0.8797	
澳元		4.8156	
新加坡元		5.0805	
短期借款			
其中：美元	61,125,000.00	6.8747	420,216,037.50
欧元			
港币		0.8797	
澳元		4.8156	
新加坡元		5.0805	
应付账款			
其中：美元	19,779,842.16	6.8747	135,980,480.90
欧元			
港币		0.8797	
澳元		4.8156	
新加坡元		5.0805	
其他应付款			
其中：美元	1,440,753.47	6.8747	9,904,747.88
欧元			
港币		0.8797	
澳元	30,489.00	4.8156	146,822.83
新加坡元		5.0805	
长期借款			
其中：美元	126,250,000.00	6.8747	867,930,875.00
欧元			
港币		0.8797	

澳元		4.8156	
新加坡元		5.0805	
长期应付款			
其中：美元		6.8747	
欧元			
港币		0.8797	
澳元	10.00	4.8156	48.16
新加坡元		5.0805	

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

√适用 □不适用

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
MEIDU AMERICA INC	子公司	美国	美元	以企业的经营特点及经营所处的主要货币环境为选择依据
MEIDU ENERGY (SINGAPORE) PTE LTD	子公司	新加坡	美元	以企业的经营特点及经营所处的主要货币环境为选择依据
MEIDU (AUSTRILIA) MINERAL RESOURCES CO. PTY LTD	子公司	澳大利亚	澳大利亚元	以企业的经营特点及经营所处的主要货币环境为选择依据

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州美都物业管理有限公司	杭州	杭州	物业管理	70	27	新设
灌云美都置业有限公司	灌云	灌云	房地产业	100		新设
淳安美都物业管理有限公司	淳安	淳安	物业管理	91.67	7.5	新设
宣城美都置业有限公司	宣城	宣城	房地产业	100		新设
海南宝华海景大酒店管理有限公司	海口	海口	酒店业	100		新设
美都经贸浙江有限公司	杭州	杭州	商业	90		新设
美都能源德清置业有限公司	德清	德清	房地产业	100		新设
海南宝华恒欣物业服务服务有限公司	海口	海口	服务业		100	新设
浙江美成创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资		100	新设
湖州凤凰东园建设有限公司	湖州	湖州	房地产业	90	9	同一控制下企业合并
浙江美都投资开发有限公司	德清	德清	房地产业	90	9	同一控制下企业合并
浙江恒升投资开发有限公司	杭州	杭州	房地产业	100		同一控制下企业合并
浙江美都典当有限责任公司	德清	德清	典当	98.87	1.13	非同一控制下企业合并
德清美都安置房建设有限公司	德清	德清	房地产业	100		新设
德清美都建设有限公司	德清	德清	房地产业	100		新设
长兴美都置业有限公司	长兴	长兴	房地产业	100		新设
德清美都建设开发有限公司	德清	德清	房地产业	100		新设
杭州美诚置业有限公司	杭州	杭州	房地产业	100		新设
北京美都国际能源投资管理有限公司	北京	北京	投资	100		新设
德清美都小额贷款股份有限公司	德清	德清	金融	60		新设

浙江美都资产管理有 限公司	德清	德清	咨询		100	新设
上海美都财富资产管 理有限公司	上海	上海	资产管理		100	新设
美都金控（杭州）有 限公司	杭州	杭州	投资	100		新设
浙江美都墨烯科技有 限公司	德清	德清	研发、销售 等	100		新设
德清美都新能源科技 合伙企业（有限合伙）	德清	德清	研发、投资 等		51	新设
上海九美泰都商务服 务有限公司	上海	上海	商务服务 等		100	新设
上海美崢贸易有限公 司	上海	上海	商贸		90	新设
杭州美宜贸易有限公 司	杭州	杭州	投资、贸易		100	新设
浙江美都海创锂电科 技有限公司	上虞	上虞	新能源		60	增资
美都新能动力贸易 （杭州）有限公司	杭州	杭州	能源	100		新设
MEIDU (AUSTRILIA) MINERAL RESOURCES CO. PTY LTD	澳大利亚 西澳洲	澳大利亚 西澳洲	矿产	100		新设
山东瑞福锂业有限公 司	泰安	泰安	新能源	35		非同一控制 下企业合并
山东泰普锂业科技有 限公司	泰安	泰安	新能源		35	非同一控制 下企业合并
广东美都海创资源循 环科技有限公司	东莞	东莞	新能源		80	新设
Meidu America Inc	美国德克 萨斯州	美国特拉 华州	投资	100		新设
MD America Energy Holdings, Inc	美国德克 萨斯州	美国特拉 华州	投资		100	新设
MD America Intermediate Holdings, LLC	美国德克 萨斯州	美国特拉 华州	投资		100	新设
MD America Holdings, LLC	美国德克 萨斯州	美国特拉 华州	投资		100	新设
MD America Energy LLC	美国德克 萨斯州	美国特拉 华州	能源		100	非同一控制 下企业合并
MD America Pipeline, LLC	美国德克 萨斯州	美国特拉 华州	能源		100	非同一控制 下企业合并
Woodbine Acquisition Finance Corporation	美国德克 萨斯州	美国特拉 华州	能源		100	非同一控制 下企业合并

Meidu Energy (Singapore) Pte. Ltd	新加坡	新加坡	石油贸易		100	新设
---	-----	-----	------	--	-----	----

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

山东瑞福锂业有限公司持股比例 35%但是仍纳入合并范围: 本公司派出董事占山东瑞福锂业有限公司董事会多数席位且已派驻财务总监, 对山东瑞福锂业有限公司具有实质控制权。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
美都经贸浙江有限公司	10	-394,157.56		9,185,656.47
德清美都小额贷款股份有限公司	40	1,616,895.98		153,762,178.82
德清美都新能源科技合伙企业(有限合伙)	49	-8,513,982.26		51,004,186.61
浙江美都海创锂电科技有限公司	40	8,059,593.70	1,000,000.00	113,576,963.20
山东瑞福锂业有限公司	65	-32,535,647.33		354,644,803.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
美都经贸浙江有限公司	650,133,364.16	96,235,601.10	746,368,965.26	654,025,229.82		654,025,229.82	714,859,645.64	90,133,157.33	804,992,802.97	708,707,491.90		708,707,491.90
德清美都小额贷款股份有限公司	15,827,616.53	370,254,500.98	386,082,117.51	1,676,670.49		1,676,670.49	10,156,626.78	374,549,233.77	384,705,860.55	4,342,653.47		4,342,653.47
德清美都新能源科技合伙企业(有限合伙)	121,096,826.48	310,196,375.82	431,293,202.30	30,427,025.55		30,427,025.55	123,512,700.16	327,568,346.20	451,081,046.36	32,839,395.61		32,839,395.61
浙江美都海创锂电科技有限公司	480,700,751.17	60,923,486.53	541,624,237.70	213,205,558.08	7,439,556.00	220,645,114.08	464,931,369.56	36,279,644.40	501,211,013.96	194,611,257.51	4,819,617.08	199,430,874.59
山东瑞福锂业有限公司	1,429,089,040.05	978,551,725.95	2,407,640,766.00	1,811,450,695.07	50,582,681.39	1,862,033,376.46	1,665,005,043.25	1,000,064,373.13	2,665,069,416.38	1,967,053,047.81	76,321,267.71	2,043,374,315.52

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
美都经贸浙江有限公司	443,536,245.68	-3,941,575.63	-3,941,575.63	-258,030,594.20	330,199,727.74	-9,101,479.41	-9,101,479.41	-335,588,869.83
德清美都小额贷款股份有限公司	6,502,527.66	4,042,239.94	4,042,239.94	-928,609.55	16,926,204.32	13,751,021.31	13,751,021.31	-12,020,799.38

德清美都新能源科技合伙企业(有限合伙)		-17,375,474.00	-17,375,474.00	-121,704,635.75	132,617,772.77	-110,455,672.42	-110,455,672.42	126,598,126.69
浙江美都海创锂电科技有限公司	453,445,108.27	20,148,984.25	20,148,984.25	30,966,559.14	276,342,619.91	11,665,468.36	11,665,468.36	-14,961,826.68
山东瑞福锂业有限公司	534,885,668.14	-76,087,711.32	-76,087,711.32	-89,312,068.76	418,624,560.31	85,010,987.61	85,010,987.61	-218,892,741.40

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2019年3月18日,公司与山东瑞福锂业有限公司原股东分别签署了《美都能源股份有限公司与瑞福锂业原股东王明悦及管理团队关于终止收购山东瑞福锂业有限公司股权的协议》、《美都能源股份有限公司、亓亮及郭承云等9人关于终止收购山东瑞福锂业有限公司股权的协议》,山东瑞福锂业有限公司原管理团队回购56.26%的股权。本次交易完成后,公司还持有山东瑞福锂业有限公司14.78%的股权。截止本报告期末,已完成山东瑞福锂业有限公司36.04%股权的工商过户手续,公司持有山东瑞福锂业有限公司35%的股权。由于不满足出表条件,公司本期仍将山东瑞福锂业有限公司纳入合并范围。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

山东瑞福锂业有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	490,329,508.07
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	490,329,508.07
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	196,636,903.19
差额	293,692,604.88
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	
调整其他综合收益	91,757,353.65
调整少数股东权益	201,935,251.23

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江美都置业有限公司	杭州	杭州	房地产	49		权益法
海南美都置业有限公司	海南	海南	房地产业	40		权益法
浙江图讯科技股份有限公司	杭州	杭州	信息技术		15.4605	权益法
杭州士兰泉投资有限公司	杭州	杭州	实业投资		24.39	权益法
杭州泽邦科技有限公司	杭州	杭州	信息技术		25	权益法
杭州图讯投资管理有限公司	杭州	杭州	金融		13.75	权益法
杭州斯木进出口有限公司	杭州	杭州	贸易		39	权益法
杭州鑫合汇互联网金融服务有限公司	杭州	杭州	互联网金融		34	权益法
德清美都金源投资管理合伙企业（有限合伙）	德清	德清	投资		20	权益法
杭州耀顶自动化科技有限公司	杭州	杭州	新能源			成本法
浙江凌浩贸易有限公司	宁波	宁波	贸易		49	权益法
上海德朗能动力电池有限公司	上海	上海	新能源		25.29	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

杭州斯木进出口有限公司的三位股东签署分红协议书，约定美都经贸浙江有限公司分红比例为 60%。

杭州耀顶自动化科技有限公司协议约定总增资款 6 亿元，已支付 1 亿元，未达到协议约定办理股权工商登记变更手续的条件，故公司对杭州耀顶自动化科技有限公司的长投暂时不按权益法核算。

浙江凌浩贸易有限公司的两位股东签署分红协议书，约定美都经贸浙江有限公司分红比例为60%。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江美都置业有限公司	海南美都置业有限公司	浙江美都置业有限公司	海南美都置业有限公司
流动资产	292,314,253.19	69,998,593.75	271,463,642.80	99,896,333.91
非流动资产	217,866.54	401,856.17	133,594.27	423,815.02
资产合计	292,532,119.73	70,400,449.92	271,597,237.07	100,320,148.93
流动负债	63,013,367.22	28,597,727.83	41,685,856.15	48,209,236.52
非流动负债				
负债合计	63,013,367.22	28,597,727.83	41,685,856.15	48,209,236.52
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	229,518,752.51	41,802,722.09	229,911,380.92	52,110,912.41
按持股比例计算的净资产份额	112,464,188.73	16,721,088.84	112,656,576.65	20,844,364.97
调整事项	14,080,493.00	12,665,419.20	14,080,493.00	12,665,419.20
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	14,080,493.00	12,665,419.20	14,080,493.00	12,665,419.20
对联营企业权益投资的账面价值	126,544,681.73	29,386,508.04	126,737,069.65	33,509,784.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公				

允价值				
营业收入	2,847,864.76	7,891,139.99	34,301,851.41	22,732,167.62
净利润	-392,628.41	268,209.00	9,665,079.91	-10,033,622.90
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-392,628.41	268,209.00	9,665,079.91	-10,033,622.90
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	510,055,042.51	578,175,763.51
下列各项按持股比例计算的合计数	48,942,152.87	-11,971,481.90
--净利润	48,942,152.87	-11,971,481.90
--其他综合收益		
--综合收益总额	48,942,152.87	-11,971,481.90

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险，概括如下：

(一) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司承受的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关，本公司除美国子公司和新加坡子公司、澳洲子公司以美元进行经营活动的结算，以美元进行采购、销售、外币借款、外币存款外，本公司的其他主要业务活动主要以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩会产生影响。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释之外币货币性项目说明。

3、其他价格风险

本公司的价格风险主要产生于其他非流动金融资产投资和美国子公司油价波动风险。其他非流动金融资产投资包括非上市非交易性权益工具投资。

本公司美国子公司主要面临油价波动风险，石油天然气为美国子公司生产和销售的主要产品。为规避油价波动风险，美国子公司已经使用衍生金融工具部分锁定未来石油天然气的销售价格。

（二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款等有关。

银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型商业银行以及境外信用好的大型银行，本公司认为其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。

对于应收票据、应收账款，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。但同时由于本公司的应收账款较为集中，截至 2019 年 06 月 30 日，本公司应收账款 48.55% 源于前五大客户，本公司存在一定的应收账款集中产生的信用集中风险，但本公司已经对重大客户应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。公司对其他应收款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对发放贷款和垫款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。

此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。对其中已发生信用减值的金融资产，公司执行监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务，及时跟进催收工作，尽可能减少损失。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类：

项目	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1年以上
银行借款	2,645,586,412.50	2,645,586,412.50	1,760,468,787.50	885,117,625.00
应付票据	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付账款	1,162,816,626.15	1,162,816,626.15	978,457,267.93	184,359,358.22
其他应付款	1,041,487,188.73	1,041,487,188.73	978,742,334.48	62,744,854.25
长期应付款	68,880,815.55	68,880,815.55	46,940,733.77	21,940,081.78
长期应付职工薪酬	1,496,469.57	1,496,469.57		1,496,469.57
小计	5,120,267,512.50	5,120,267,512.50	3,964,609,123.68	1,155,658,388.82

（四）资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 17.27%（母公司）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	4,356,380.00			4,356,380.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,356,380.00			4,356,380.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,356,380.00			4,356,380.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		16,567,014.00		16,567,014.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,356,380.00	16,567,014.00		20,923,394.00
(六) 交易性金融负债	12,756,995.81			12,756,995.81
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	12,756,995.81			12,756,995.81
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	12,756,995.81			12,756,995.81
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

√适用 不适用

本公司持续第二层次公允价值计量项目，以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
闻掌华				29.98	29.98

本企业最终控制方是闻掌华

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中权益之 3 在合营安排或联营企业中权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
海南美都置业有限公司	联营企业
浙江美都置业有限公司	联营企业
上海德朗能动力电池有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
美都集团股份有限公司	受同一控制
亓亮、王明悦	原关键管理人员
宁波德朗能锂电池科技有限公司	原控股子公司关联方
山东德朗能电子有限公司	原控股子公司关联方
山东德朗能新能源科技有限公司	原控股子公司关联方
上海德朗能电子科技有限公司	原控股子公司关联方

上海德朗能新能源有限公司	原控股子公司关联方
深圳德朗能电子科技有限公司	原控股子公司关联方
浙江伊卡新能源汽车有限公司	原控股子公司关联方
上海德朗能电池有限公司	原控股子公司关联方
浙江时空能源技术有限公司	原控股子公司关联方
新时代集团浙江新能源材料有限公司	子公司关联方
绍兴上虞海创国际贸易有限公司	子公司关联方
深圳佰钧科技有限公司	子公司关联方
山东中农嘉吉环保科技有限公司（原泰安中农嘉吉肥业有限公司）	子公司关联方
山东明瑞化工集团有限公司	子公司关联方
山东晟锂环保科技有限公司	子公司关联方
青岛益瑞锂新材料有限公司	子公司关联方
沂水信达矿业有限公司	子公司关联方
张慧	子公司关联方
李勇	子公司关联方
李绪兰	子公司关联方
新泰市明瑞化工有限公司	子公司关联方
和田瑞福矿业有限公司	子公司关联方
杭州述翰投资管理合伙企业（有限合伙）	子公司关联方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江伊卡新能源汽车有限公司	采购锂电池		4,818,295.02
上海德朗能电池有限公司	采购锂电池		1,240,929.72
深圳市德朗能电子科技有限公司	采购锂电池		134,609.77
山东德朗能新能源科技有限公司	采购锂电池		1,047,123.07
浙江时空能源技术有限公司	采购锂电池		676,905.17
宁波德朗能锂电池科技有限公司	采购锂电池		46,814.10
新时代集团浙江新能源材料有限公司	采购能耗	8,011,416.23	5,344,382.17
新时代集团浙江新能源材料有限公司	公共服务费	3,150.00	
新时代集团浙江新能源材料有限公司	检测费	39,315.60	
新时代集团浙江新能源材料有限公司	采购设备	379,872.48	
山东中农嘉吉环保科技有限公司（原泰安中农嘉吉肥业有限公司）	采购电费	25,104,844.36	10,558,539.32
山东中农嘉吉环保科技有限公司（原泰安中农嘉吉肥业有限公司）	采购水费	422,697.35	199,208.00
山东中农嘉吉环保科技有限公司（原泰安中农嘉吉肥业有限公司）	采购蒸汽	20,926,548.67	18,094,700.00
山东中农嘉吉环保科技有限公司（原泰安中农嘉吉肥业有限公司）	采购硫酸	9,791,616.64	6,345,700.00
山东晟锂环保科技有限公司、青岛益瑞锂新材料有限公司、沂水信达矿业有限公司	加工费	12,029,660.42	11,989,271.14

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海德朗能电池有限公司	销售锂电池		159,230.77
浙江伊卡新能源汽车有限公司	销售锂电池		17,400,000.00

上海德朗能电子科技有限公司	销售锂电池		23,119,857.82
宁波德朗能锂电池科技有限公司	销售锂电池		5,748,690.94
上海德朗能新能源有限公司	销售锂电池		1,479,072.22
山东德朗能电子有限公司	销售锂电池		10,026,331.62
深圳德朗能电子科技有限公司	销售锂电池		956,907.69
山东德朗能新能源科技有限公司	销售锂电池		1,298,445.11
浙江时空能源技术有限公司	销售锂电池		7,948.72
上海德朗能电池有限公司	提供电力		28,988.02
上海德朗能电子科技有限公司	提供电力		166,801.31
上海德朗能新能源有限公司	提供电力		541,834.93
绍兴上虞海创国际贸易有限公司	销售碳酸锂		5,510,000.00
合计			66,444,109.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海德朗能电池有限公司	厂房租赁		689,850.00
合计			689,850.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美都集团股份有限公司[注 1]	4,000.00	2019/5/22	2020/5/7	否

美都集团股份有限公司[注 2]	6,998.00	2019/3/31	2019/10/11	否
	1,471.00	2019/3/31	2019/10/11	否
美都集团股份有限公司[注 3]	美元 6112.50	2019/4/14	2019/10/25	否
美都集团股份有限公司[注 4]	6,500.00	2019/4/15	2020/4/15	否
新潮中宝股份有限公司[注 5]	1,500.00	2019/5/20	2019/11/19	否
	5,000.00	2019/5/20	2019/11/19	否

[注 1]该借款同时由美都能源德清置业有限公司以德清国用（2015）第 02304362 号土地进行抵押担保；

[注 2]该借款同时由浙江宋都控股有限公司、德清美都安置房建设有限公司、德清美都建设开发有限公司、德清美都建设有限公司、美都能源德清置业有限公司及宣城美都置业有限公司提供最高额保证；美都能源股份有限公司以 18,000.00 万股德清小额贷款公司股权提供质押担保；浙江恒升投资开发有限公司名下恒升名楼二次抵押；浙江美都投资开发有限公司名下恒升商业大厦三楼和浙江恒升投资开发有限公司名下恒升商业大厦一楼抵押。

[注 3]该借款同时美都能源股份有限公司以 30525 万元保证金提供质押担保；浙江美都投资开发有限公司和浙江恒升投资开发有限公司名下恒升商业大厦二层抵押；

[注 4]该借款同时由美都能源股份有限公司以其持有美都金控（杭州）有限公司股权、美都能源德清置业有限公司股权、山东瑞福锂业有限公司部分股权提供质押担保；由山东瑞福锂业有限公司提供最高额保证；

[注 5]该借款同时由美都经贸浙江有限公司提供保证担保；

关联担保情况说明

√适用 □不适用

续表：单位：万元

担保方	被担保方	贷款机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	------	-------	-------	------------

担保方	被担保方	贷款机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王明悦[注 1]	山东瑞福锂业有限公司	肥城市农村商业银行	1,600.00	2018/9/10	2019/9/3	否
王明悦[注 2]	山东瑞福锂业有限公司	肥城市农村商业银行	2,000.00	2018/11/21	2019/11/20	否
王明悦[注 3]	山东瑞福锂业有限公司	肥城市农村商业银行	1,000.00	2018/8/28	2019/8/19	否
王明悦[注 4]	山东瑞福锂业有限公司	肥城市农村商业银行	360.00	2018/10/18	2019/10/17	否
王明悦[注 5]	山东瑞福锂业有限公司	石横特钢民间资本	9,100.00	2018/6/6	2020/6/6	否
王明悦[注 6]	山东瑞福锂业有限公司	汇智民间	3,500.00	2019/5/7	2019/11/6	否
王明悦[注 7]	山东瑞福锂业有限公司	汇智民间	1,200.00	2019/5/7	2019/11/6	否
王明悦[注 8]	山东瑞福锂业有限公司	点石融资租赁	2,000.00	2017/9/29	2019/10/18	否
王明悦[注 9]	山东瑞福锂业有限公司	点石融资租赁	15,000.00	2018/12/24	2019/12/23	否
王明悦[注 10]	山东瑞福锂业有限公司	泰安银行肥城支行	12,000.00	2019/3/15	2020/3/13	否
王明悦[注 11]	山东瑞福锂业有限公司	三和小贷	800.00	2019/04/21	2019/07/20	否
王明悦[注 12]	山东瑞福锂业有限公司	三和小贷	300.00	2018/12/06		否
王明悦[注 13]	山东瑞福锂业有限公司	三和小贷	300.00	2018/12/31		否
王明悦[注 14]	山东瑞福锂业有限公司	民生银行泰安分行	3,800.00	2019/03/18	2020/01/18	否
		民生银行泰安分行	2,000.00	2019/03/20	2020/01/18	否
		民生银行泰安分行	2,000.00	2019/01/15	2020/01/15	否
		民生银行泰安分行	1,000.00	2019/01/16	2020/01/16	否
		民生银行泰安分行	1,200.00	2019/01/16	2020/01/16	否

[注 1]该借款同时由李绪兰提供最高额保证；山东瑞福以房产抵押担保；

[注 2]该借款同时由泰安市融资担保有限公司提供保证；由李绪兰、张慧提供最高额保证；

[注 3]该借款同时由李绪兰提供最高额保证；由山东瑞福以房产进行抵押；

[注 4]该借款同时由山东明瑞化工集团有限公司、泰安中农嘉吉肥业有限公司及李绪兰提供最高额保证；

[注 5]该借款同时由美都能源股份有限公司、李绪兰及张慧提供担保；

[注 6]该借款同时由泰安市融资担保有限公司及李绪兰提供担保；

[注 7]该借款同时由泰安市融资担保有限公司及李绪兰提供担保；

[注 8]该借款同时由泰安市融资担保有限公司、李绪兰及张慧提供担保；

[注 9]该借款同时由泰安市融资担保有限公司、李绪兰及张慧提供担保、美都能源股份有限公司提供反担保；

[注 10]该借款同时由泰安市融资担保有限公司担保；

[注 11]该借款同时由泰安市融资担保有限公司、李绪兰及张慧提供担保；

[注 12]该借款到期未续签合同，自动顺延；同时由李绪兰及张慧提供担保；

[注 13]该借款到期未续签合同，自动顺延；同时由李绪兰及张慧提供担保；

[注 14]该票据同时由泰安弘泽融资担保有限公司、李绪兰提供担保、美都能源股份有限公司提供反担保；

(1) 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况单位：万元

担保单位	被担保单位	贷款机构	担保借款余额	借款起始日	借款到期日	担保是否
美都能源股份有限公司[注 1]	美都经贸浙江有限公司	华夏银行西湖支行	7,500.00	2019/6/5	2020/5/31	否
美都经贸浙江有限公司[注 2]	美都能源股份有限公司	兴业银行杭州湖墅支行	1500.00	2019/5/20	2019/11/19	否
			5,000.00	2019/5/20	2019/11/19	否
宣城美都置业有限公司[注 3]	美都能源股份有限公司	浦发银行德清支行	6998.00	2019/3/31	2019/10/11	否
			1471.00	2019/3/31	2019/10/11	否

担保单位	被担保单位	贷款机构	担保借款余额	借款起始日	借款到期日	担保是否
山东瑞福锂业有限公司[注 4]	美都能源股份有限公司	广州农商行	6,500.00	2019/4/15	2020/4/15	否
美都能源股份有限公司	山东瑞福锂业有限公司	孙爱华	10,000.00	2018/4/16	2020/7/15	否
美都能源股份有限公司	山东瑞福锂业有限公司	孙爱华	3,500.00	2018/5/8	2020/7/15	否
美都能源股份有限公司[注 5]	山东瑞福锂业有限公司	石横特钢民间资本	9,100.00	2018/6/6	2020/6/6	否
美都能源股份有限公司[注 6]	山东瑞福锂业有限公司	泰安点石融资租赁有限公司	15,000.00	2018/12/24	2019/12/23	否
美都能源股份有限公司[注 7]	山东瑞福锂业有限公司	海尔融资租赁（中国）有限公司	6427.54	2018/8/27	2020/8/27	否
浙江美都墨烯科技有限公司	浙江美都海创锂电科技有限公司	拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司	487.22	2018/4/24	2020/10/24	否
浙江美都墨烯科技有限公司	浙江美都海创锂电科技有限公司	拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司	161.51	2018/6/20	2020/12/20	否

[注 1]该借款同时由德清美都建设开发有限公司提供最高额保证；浙江恒升投资开发有限公司以评估值 5,764 万元房地产提供抵押担保；

[注 2]该借款同时由新湖中宝股份有限公司提供保证担保；

[注 3]该借款同时由浙江宋都控股有限公司、美都集团股份有限公司、德清美都安置房建设有限公司、德清美都建设开发有限公司、德清美都建设有限公司、美都能源德清置业有限公司及宣城美都置业有限公司提供最高额保证；美都能源股份有限公司以 18,000 万股德清小额贷款公司股权提供质押担保；浙江恒升投资开发有限公司名下恒升名楼二次抵押；浙江美都投资开发有限公司名下恒升商业大厦三楼和浙江恒升投资开发有限公司名下恒升商业大厦一楼抵押；

[注 4]该借款同时由美都能源股份有限公司以美都金控（杭州）有限公司股权、美都能源德清置业有限公司股权、山东瑞福锂业有限公司部分股权提供质押担保；由美都集团股份有限公司提供最高额保证；

[注 5]该借款同时由王明悦、李绪兰及张慧提供保证；

[注 6]该借款同时由泰安市融资担保有限公司、张慧、王明悦及李绪兰提供担保；由瑞福锂业公司浮动资产抵押（存货锂辉

石) 价值 22,428.00 万元反担保;

[注 7]该笔借款同时由山东瑞福以设备进行抵押。

(2) 本公司合并范围内公司之间的抵押担保情况单位: 万元

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物	抵押物	担保借款余额	借款到期日
				账面原值	账面价值		
美都能源德清置业有限公司[注 1]	美都能源股份有限公司	农行德清支行	德清国用(2015)第 02304362 号土地	5,243.55	5,243.55	4000.00	2020/5/7
美都能源德清置业有限公司[注 2]	美都能源股份有限公司	民生银行杭州分行	德清美都中心大楼	17,121.32	15,345.93	5,700.00	2019/8/9
						5,700.00	2019/8/10
						2,100.00	2019/8/13
						5,700.00	2019/8/13
浙江恒升投资开发有限公司、湖州凤凰东园建设有限公司	美都能源股份有限公司	杭州联合银行宝善支行	土地: 德清国用(2003)字第 00119707 号, 湖土国用(2005)第 9-9567 号; 房产: 德房权证武康镇 8 字第 0086-001 号, 德房权证武康镇 8 字第 0086-0075 号, 湖房权证湖州市字第 01244648 号、湖州市字第 0124650 号	3,115.88	1,562.52	3,500.00	2019/8/9
浙江恒升投资开发有限公司[注 3]	美都经贸浙江有限公司	华夏银行杭州西湖支行	杭州市拱墅区美都广场商铺	3,554.19	2,103.90	7,500.00	2020/5/31
浙江恒升投资开发有限公司、浙江美都投资开发有限公司[注 4]	美都能源股份有限公司	浦发银行德清支行	恒升商业大厦三楼、一楼肯德基	8500.00	440.13	6998.00	2019/10/11
			恒升名楼二抵	28548.00	2,294.02	1471.00	2019/10/11
浙江恒升投资开发有限公司、浙江美都投资开发有限公司[注 5]	美都能源股份有限公司	中国银行浙江省分行	恒升商业大厦二层	7,952.00	440.13	美元 6112.50	2019/10/25

[注 1]该借款同时由美都集团股份有限公司提供保证；

[注 2]该借款同时由杭州甘灵实业有限公司以其持有湖州银行股份有限公司 2400 万股股份提供质押担保；

[注 3]该借款同时由德清美都建设开发有限公司及美都能源股份有限公司提供最高额保证。

[注 4]该借款同时由浙江宋都控股有限公司、美都集团股份有限公司、德清美都安置房建设有限公司、德清美都建设开发有限公司、德清美都建设有限公司、美都能源德清置业有限公司及宣城美都置业有限公司提供最高额保证；美都能源股份有限公司以 18,000 万股德清小额贷款公司股权提供质押担保；

[注 5]该借款同时美都能源股份有限公司以 30525 万元保证金提供质押担保，美都集团股份有限公司提供保证。

(3) 本公司合并范围内公司之间的质押担保情况单位：万元

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物	质押物	担保借款余额	借款到期日
				账面原值	账面价值		
美都能源股份有限公司[注 1]	MeiDu America Inc	中国银行浙江省分行	存单质押	30525	30525	6112.50 万美元	2019/10/25

[注 1] 该借款同时由美都集团股份有限公司提供担保，浙江美都投资开发有限公司和浙江恒升投资开发有限公司名下恒升商业大厦二层抵押。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江美都置业有限公司	10,000,000.00	2019.02.22	2019.06.30	
浙江美都置业有限公司	30,000,000.00	2019.02.27	2019.06.30	
山东中农嘉吉环保科技有限公司（原泰安中农嘉吉肥业有限公司）	12,000,000.00	2019.01.31	2019.01.31	
山东中农嘉吉环保科技有限公司（原泰安中农嘉吉肥业有限公司）	35,000,000.00	2019.03.25	2019.03.25	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	722.85	835.45

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	山东中农嘉吉环保科技有限公司（原泰安中农嘉吉肥业有限公司）	465,193.87	46,519.39	465,193.87	46,519.39
	合计	465,193.87	46,519.39	465,193.87	46,519.39

预付账款					
	深圳佰钧科技有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
	新泰市明瑞化工有限公司			1,188,062.23	
	山东明瑞化工集团有限公司			647,631.20	
	合计	1,500,000.00		3,335,693.43	
其他应收款					
	青岛益瑞锂新材料有限公司	186,282,802.54	18,453,280.25	189,753,882.20	18,975,388.22
	和田瑞福矿业有限公司	111,078,795.20	10,747,879.52	111,078,795.20	10,747,879.52
	山东中农嘉吉环保科技有限公司 (原泰安中农嘉吉肥业有限公司)	119,709,556.17	6,753,656.65	106,307,156.64	6,083,536.67
	浙江宝华控股集团有限公司	54,000,000.00		54,000,000.00	
	新泰市明瑞化工有限公司	2,488,062.23	319,403.11	1,300,000.00	260,000.00
	海南美都置业有限公司	316,890.76			
	山东明瑞化工集团有限公司	6,000,000.00	300,000.00		
	亓亮-瑞福股权回购款	33,001,770.12			
	王明悦及管理团队-瑞福股权回购款	145,408,570.75			
	杭州述翰投资管理合伙企业(有限合伙)	56,216,406.10			
	合计	714,502,853.87	36,574,219.53	462,439,834.04	36,066,804.41

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	新时代集团浙江新能源材料有限公司	16,064,153.04	17,255,321.09
	山东明瑞化工集团有限公司	14,080,028.92	
	合计	30,144,181.96	17,255,321.09
其他应付款			
	浙江美都置业有限公司	113,500,000.00	73,500,000.00
	王明悦		51,968,402.94
	亓亮	14,630,000.00	17,610,805.02
	海南美都置业有限公司		9,683,109.24

	山东明瑞化工集团有限公司		1,596,600.00
	李勇		775,012.25
	王明悦-股权转让款		57,357,796.21
	亓亮-股权转让款		16,469,081.47
	庞绪甲-股权转让款		168,276.29
	合 计	128,130,000.00	229,129,083.42

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况单位：万元

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物	抵押物	担保借款 余额	借款到期日
			账面原值	账面价值		
美都能源股份有限公司	工行德清支行	海口市滨海大道 69 号土地及宝华大厦付楼、地下一层、地上一层、地下室、第一层、第二层、第三层、第四层、5-15 层、16-24 层、第 25 至 29 层	30,568.56	12,547.70	5,000.00	2019/11/1
					8,000.00	2019/11/27
					8,000.00	2019/11/29
					6,000.00	2019/11/2
					3,000.00	2019/12/5
山东瑞福锂业有限公司[注 1]	肥城市农村商业银行	肥城市老城镇街道办事处东关居/肥城市老城镇街道办事处泰临路北 2、3 幢	6,553.80	5,405.07	1,600.00	2019/9/3
					1,000.00	2019/8/19
山东瑞福锂业有限公司[注 2]	海尔融资租赁(中国)有限公司	设备	12,454.03	11,072.89	6427.54	2020/8/27

[注 1]该借款同时由王明悦、李绪兰提供保证担保；

[注 2] 该借款同时由美都能源股份有限公司提供担保。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况单位：万元

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物	质押物	担保借款余额	借款到期日
			账面原值	账面价值		
美都能源股份有限公司[注 1]	广州农商行花都支行	美都金控(杭州)有限公司股权	100,000.00	-40,625.85	6,500.00	2020/4/15
		山东瑞福锂业有限公司股权	1,960.00	29,330.00		
		美都能源德清置业有限公司股权	10,000.00	18,399.93		
美都能源股份有限公司[注 2]	浦发银行德清支行	德清美都小额贷款股份有限公司 18000 万股股权质押	11,066.00	23,064.32	6,998.00	2019/10/11
					1,471.00	2019/10/11
MDAmericaEnergyLLC	LOANADMINCOLLC	该公司全部资产	771,292.46	771,292.46	美元 13,000.00	2023/11/14

[注 1]该借款同时由山东瑞福锂业有限公司、美都集团股份有限公司提供保证；

[注 2] 该借款同时由浙江宋都控股有限公司、美都集团股份有限公司、德清美都安置房建设有限公司、德清美都建设开发有限公司、德清美都建设有限公司、美都能源德清置业有限公司及宣城美都置业有限公司提供最高额保证；浙江恒升投资开发有限公司名下恒升名楼二次抵押；浙江美都投资开发有限公司名下恒升商业大厦三楼和浙江恒升投资开发有限公司名下恒升商业大厦一楼抵押；

(3) 根据和相关银行签署的协议，本公司下属房产子公司按房地产经营惯例，为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该担保责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记后解除。截至 2019 年 06 月 30 日止，担保余额总计人民币 45,702.80 万元。

(4) 根据 2019 年 4 月 23 日公司在上海证券交易所网及《中国证券报》《上海证券报》发布的《关于杭州鑫合汇互联网金融服务有限公司 2018 年度财务报表审计情况的专项说明》《关于杭州优部落七鑫科技有限公司 2018 年度财务报表审计情况的专项说明》，鑫合汇 2018 年度业绩完成情况专项报告已无法正常出具，2018 年度业绩补偿目前无法正常计算。公司财务部门会同公司年度审计会计师事务所核算，鑫合汇业绩承诺方需补偿 2018 年度业绩补偿款为 14,929 万元。

截止本报告期末，公司尚未收到鑫合汇 2018 年度业绩补偿。

公司已委托律师并向相关所辖法院提请诉讼，要求鑫合汇业绩承诺方进行补偿义务，但因业绩补偿人员目前仍处于司法拘留状态，其涉嫌的案件尚在调查阶段，导致公司对于业绩承诺方要求补偿事宜无法进入实质性司法诉讼阶段。公司将时刻关注后续进展并及时披露相关情况。

(5) 2017年9月,公司全资子公司美都墨烯科技有限公司以总价24,000万元人民币增资入股美都海创,美都墨烯获得美都海创60%的股权。美都海创原管理团队对美都海创2018年、2019年、2020年作出业绩承诺,根据该承诺,美都海创2018年、2019年和2020年实现经审计的净利润不低于人民币3000万元、9500万元、16500万元(详情请查阅公司临时公告2017-067号)。根据2019年4月23日公司在上海证券交易所网及《中国证券报》《上海证券报》发布的《浙江美都海创锂电科技有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告》,海创锂电按照承诺利润计算基础计算的2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为1855.09万元,与承诺数相比,少1144.91万元,完成本年业绩承诺的61.84%。

截止本报告期末,公司尚未收到海创锂电2018年度业绩补偿。

公司自年度审计完成后积极与海创业绩对赌方相关人员通过电话、函、面谈等方式进行沟通和协商,目前沟通工作开展顺利。为进一步保障上市公司及中小股东利益,公司已委派律师发送律师函督促海创锂电业绩对赌方尽快对公司进行业绩补偿。

除存在上述承诺事项外,截止2019年06月30日,本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

为关联方提供担保详见“本附注十一、(五)关联方交易”

(1) 本公司与新湖中宝股份有限公司签订互保协议,实行等额互为双方提供信用担保原则,担保贷款本金总额不超过人民币叁亿元整,互为对方贷款提供信用保证。双方在额度内可一次性提供保证,也可分数次提供保证。互保的期限为各自向金融机构签订的签署日在2019年12月31日之前的贷款。截止2019年06月30日,本公司为新湖中宝股份有限公司提供保证担保的余额为0万元。

(2) 2018年4月,本公司与浙江宋都控股有限公司签订互保协议,双方实行互为等额的信用担保原则,互保期内担保贷款本金总额不超过人民币伍亿元整,互为对方贷款提供信用保证。双方在额度内可一次性提供保证,也可分次数提供保证。双方可以互相为对方提供担保,也可以要求对方为控股90%以上(含90%)的子公司提供

担保。如一方要求对方为其控股 90%以上的子公司提供担保，其应同时向对方提供等额反担保。互保的期限为互保协议签署之日起至 2021 年 6 月 30 日止。截止 2019 年 06 月 30 日，本公司为浙江宋都控股有限公司提供保证担保的余额为 0 元。

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

公司借给美国子公司款项期末余额共计 1,004,734,891.59 美元，用于美国子公司的经营需要，依据《企业会计准则第 19 号-外币折算》的规定“企业编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，应列入所有者权益“外币报表折算差额”项目”，公司本期将 5.8 亿美元的汇兑损益共计 6,670,000.00 元从财务费用调整至外币报表折算差额，减少当期利润 6,670,000.00 元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	商业服务	贸易（商业）	石油行业	房地产	金融	新能源	酒店服务	分部间抵销	合计
营业收入		516,673,138.60	327,211,925.58	39,095,783.71	38,497,253.43	988,330,776.41	36,267,248.64	7,899,973.83	1,938,176,152.54
营业成本		511,457,628.77	235,158,126.34	54,347,750.49		927,236,558.28	6,281,570.92	2,185,688.12	1,732,295,946.68
营业利润	-45,138,551.06	-7,568,801.85	-101,284,025.88	-39,559,528.21	64,821,629.07	-96,204,567.74	-298,305.17	6,670,000.00	-231,902,150.84
非流动资产总额	2,726,498,673.84	97,407,190.03	7,399,382,969.83	287,535,738.68	1,226,765,077.66	1,740,679,032.24	11,315,098.70	2,518,860,450.56	10,970,723,330.42
资产总额	13,242,088,248.18	761,350,040.21	7,712,924,567.85	2,291,627,457.38	2,124,077,425.78	3,997,159,971.79	74,969,434.65	13,284,999,242.71	16,919,197,903.13
负债总额	2,396,281,634.57	683,253,287.59	8,361,157,640.12	1,562,871,982.23	1,241,973,195.26	2,896,583,559.79	27,148,978.94	10,462,158,009.62	6,707,112,268.88

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,427,639.33	9,015,875.20
应收股利		12,600,000.00
其他应收款	9,629,333,148.41	9,144,058,818.54
合计	9,634,760,787.74	9,165,674,693.74

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		

委托贷款		
债券投资		
保证金	190,781.25	6,753,169.44
发放贷款	5,236,858.08	2,262,705.76
合计	5,427,639.33	9,015,875.20

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京首都开发股份有限公司		12,600,000.00
合计		12,600,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	9,613,176,808.32
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,613,176,808.32
1 至 2 年	
2 至 3 年	20,455,612.00
3 年以上	
3 至 4 年	15,706.09
4 至 5 年	20,275.48
5 年以上	58,771.78
合计	9,633,727,173.67

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
联营、合营企业往来	54,316,890.76	
代收代垫款	94,753.35	94,753.35
往来款及其他	25,009,830.00	78,990,000.00
合并范围内关联方	9,375,895,358.69	9,069,367,098.95
股权回购款	178,410,340.87	
合计	9,633,727,173.67	9,148,451,852.30

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		4,393,033.76		4,393,033.76
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		991.50		991.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		4,394,025.26		4,394,025.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	4,393,033.76	991.50			4,394,025.26
合计	4,393,033.76	991.50			4,394,025.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
美都美国股份有限公司	往来款	6,849,220,548.44	1-4年	71.13	
美都金控(杭州)有限公司	往来款	1,185,170,093.07	1年以内	12.31	
美都新动力贸易(杭州)有限公司	往来款	576,758,041.11	1年以内	5.99	
美都经贸浙江有限公司	往来款	516,361,366.17	1年以内	5.36	
王明悦及管理团队	股权回购款	145,408,570.75	1年以内	1.51	
合计	/	9,272,918,619.54	/	96.30	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	2,126,404,805.87	162,321,092.73	1,964,083,713.14	3,865,664,005.86	779,945,081.79	3,085,718,924.07
对联营、合营企业投资	123,415,837.29		123,415,837.29	546,153,794.92		546,153,794.92
合计	2,249,820,643.16	162,321,092.73	2,087,499,550.43	4,411,817,800.78	779,945,081.79	3,631,872,718.99

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江恒升投资开发有限公司	33,075,480.40			33,075,480.40		
杭州美都物业管理有限公司	350,000.00			350,000.00		
美都经贸浙江有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
美都金控（杭州）有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
浙江美都墨烯科技有限公司	220,000,000.00			220,000,000.00		
德清美都安置房建设有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
德清美都建设开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
德清美都建设有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
湖州凤凰东园建设有限公司	900,000.00			900,000.00		
淳安美都物业管理有限公司	458,350.00			458,350.00		
长兴美都置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宣城美都置业有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		

灌云美都置业有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
浙江美都投资开发有限公司	18,180,915.68			18,180,915.68		
美都能源德清置业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
德清美都小额贷款股份有限公司	188,533,212.26			188,533,212.26		
浙江美都典当有限责任公司	524,000,000.00			524,000,000.00		
杭州美诚置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
海南宝华海景大酒店管理有限公司	82,011,925.00			82,011,925.00		
北京美都国际能源投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
美都美国有限公司	61.78			61.78		
山东瑞福锂业有限公司	2,101,154,060.74		1,739,259,199.99	361,894,860.75	-617,623,989.06	162,321,092.73
合计	3,865,664,005.86		1,739,259,199.99	2,126,404,805.87	-617,623,989.06	162,321,092.73

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖州银行股份有限公司	413,813,444.64		472,121,763.16	69,708,318.52			11,400,000.00				
浙江美都置业有限	111,495,985.31			968,203.42						112,464,188.73	

公司										
海南美都置业有限 公司	20,844,364.97			-9,892,716.41						10,951,648.56
小计	546,153,794.92		472,121,763.16	60,783,805.53			11,400,000.00			123,415,837.29
合计	546,153,794.92		472,121,763.16	60,783,805.53			11,400,000.00			123,415,837.29

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,422,607.22	68,008,934.35	229,466,632.39	224,819,366.90
其他业务	5,714,285.70		5,714,285.70	
合计	73,136,892.92	68,008,934.35	235,180,918.09	224,819,366.90

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	70,783,805.53	44,058,650.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-55,559,820.98	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		19,680,295.20
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	60,698,037.09	522,095.63
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的		

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		950,922.99
成本法核算的长期股权投资收益		176,000,000.00
合计	75,922,021.64	241,211,963.88

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-55,935,352.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	121,365.26	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-10,241,411.71	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,918,333.43	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	3,665,071.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	12,301,846.74	
少数股东权益影响额	-1,357,470.29	
合计	-37,527,617.15	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.71	-0.0462	-0.0462
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.32	-0.0357	-0.0357

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
--------	--

董事长：闻掌华

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用