

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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

具体内容详见公司于本公告披露日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的大华会计师事务所（特殊普通合伙）及公司董事会、监事会、独立董事出具专项说明及意见。

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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	221

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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-12 月 31 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	MeiDu Energy Corporation
公司的外文名称缩写	MeiDu Energy
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	郭筱影
联系地址	浙江省德清县德清大道299号美都中心	浙江省德清县德清大道299号美都中心
电话	0572-8222290	0572-8222216
传真	0572-8222278	0572-8222278
电子信箱	812767674@163.com	guoxiaoying1017@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省德清县武康镇德清大道299号2601室、2602室
公司注册地址的邮政编码	313200
公司办公地址	浙江省德清县德清大道299号美都中心
公司办公地址的邮政编码	313200
公司网址	www.chinameidu.com
电子信箱	600175@chinameidu.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	颜新才、王新娟

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	3,466,481,816.96	5,273,953,574.15	-34.27	6,481,577,931.66
归属于上市公司股东的净利润	-831,189,252.70	-1,096,418,892.91	不适用	57,889,142.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-770,108,116.78	-1,859,931,966.28	不适用	163,805,612.79
经营活动产生的现金流量净额	-110,361,469.84	-429,754,951.91	不适用	940,133,981.82
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	8,960,200,091.18	9,727,336,627.15	-7.89	10,651,475,556.41
总资产	14,157,844,822.47	17,765,018,738.78	-20.30	17,352,197,571.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-0.2324	-0.3066	不适用	0.02
稀释每股收益(元/股)	-0.2324	-0.3066	不适用	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.2153	-0.5200	不适用	0.05
加权平均净资产收益率(%)	-8.91	-10.21	增加1.30个百分点	0.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.26	-17.33	增加9.07个百分点	1.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	877,911,302.97	1,060,264,849.57	814,115,739.23	714,189,925.19
归属于上市公司股东的净利润	-76,178,656.00	-88,956,301.37	-61,355,567.93	-604,698,727.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-36,268,162.16	-91,339,178.06	-71,988,531.25	-570,512,245.31
经营活动产生的现金流量净额	58,231,503.10	-271,531,309.23	287,539,280.57	-184,600,944.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-77,927,774.27	-19,053,256.71	-7,103,566.65
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	299,380.07		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,221,754.41	43,646,330.29	5,483,107.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	43,915,850.93	30,030,785.94	32,750,407.61
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	/	-1,642,063.58	-65,551,965.55

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除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	4,811,845.81		/
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			-118,723,377.85
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	-39,301,516.68	-12,552,605.74	111,696,533.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
业绩补偿款		1,041,674,211.56	
少数股东权益影响额	-1,986,308.68	-271,831,158.60	-19,751,025.03
所得税影响额	3,885,632.49	-46,759,169.79	-44,716,583.91
合计	-61,081,135.92	763,513,073.37	-105,916,470.46

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	182,964,677.82		-182,964,677.82	58,124,053.16
其他权益工具投资	103,095,103.87	102,853,947.49	-241,156.38	
其他非流动金融资产	48,204,432.29	23,327,832.68	-24,876,599.61	-12,101,265.42
交易性金融负债		14,999,325.31	14,999,325.31	-16,806,257.98
合计	334,264,213.98	141,181,105.48	-193,083,108.50	29,216,529.76

十二、 其他

□适用√不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

目前公司的主要业务包括：传统能源包括原油及天然气的勘探、开发、生产和销售；新能源业务包括新能源汽车产业链上游的正极材料；金融和准金融；商业贸易；房地产等。

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 292 平方公里，净面积约 265 平方公里。截止 2019 年 12 月 31 日，MDAE 共有 321 口井处于生产或待生产状态，其中 2019 年新投入生产 6 口井，待压裂投产 3 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

公司商业贸易业务根据上下游客户的需求来决定。2019 年受内外部经济环境趋紧，国内外市场需求回落、经贸摩擦频发的综合影响下，较 2018 年相比，未发生境外贸易，境内业务缩减约 36%。未来公司将进一步努力，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，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。

(二) 行业情况说明

1. 石油开采业务

2019 年的国际油市被“双弱”基调下的供需角力所左右。2019 年前 4 个月，在供应收缩的预期下，油价一路高歌猛进，布伦特一度逼近 75 美元/桶关口；随后，受需求不振担忧打压，国际油价快速滑落；下半年，在多空消息交织影响下，国际油价以宽幅震荡为主。2019 年 12 月，受 OPEC 与俄罗斯等非 OPEC 产油国（简称 OPEC+）达成加大减产力度和中美经贸磋商取得积极进展的激励，国际油价重拾升势。2020 年起，受海外疫情及各石油生产国之间的影响，石油价位进入低

位运作阶段，将会抑制或延迟石油公司的勘探开发投入，公司将实时跟随未来国际油价的波动进行合理的生产安排。

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，努力提示自身的盈利水平。

3. 金融和准金融业务

金融行业一直是现代经济发展的重中之重，公司将坚定金融创新的转型路线，利用好现有资源，不断开拓外部资源。公司金融资源的发展方向将致力于为公司转型提供服务。

4. 商业贸易业务

2019年全年，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。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，国际商品市场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；

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7,844,955,462.74（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为55.41%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

继2018确定“转型+瘦身”战略后，2019年全年，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，分别转让了部分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。

目前公司生产经营正常，针对存在的问题一直亦在积极解决。影响公司盈利能力的风险因素也较多，山东瑞福股权回购款收回进度、美国油田子公司贷款违约事项、上市公司账户被查封等重大事项仍存在较大不确定性。2020年，公司发展还面临着很大的挑战，公司会直面困难，正视问题，进一步提高经营能力和管理水平，努力把企业做强做优。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 34.66 亿元，归属于母公司所有者的净利润-8.31 亿元，基本每股收益-0.2324 元。至报告期末，公司总资产 141.58 亿元，净资产 92.51 亿元，资产负债率为 34.65%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,466,481,816.96	5,273,953,574.15	-34.27
营业成本	3,018,488,645.49	4,683,019,362.90	-35.54
销售费用	36,864,279.14	43,659,516.37	-15.56
管理费用	245,901,107.29	285,228,527.65	-13.79
研发费用	62,584,689.44	124,691,365.83	-49.81
财务费用	232,394,649.94	221,852,722.35	4.75
经营活动产生的现金流量净额	-110,361,469.84	-429,754,951.91	不适用
投资活动产生的现金流量净额	704,583,990.84	-1,468,540,735.65	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,007,159,547.05	-75,094,846.20	不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
石油业	648,505,661.43	400,092,849.11	38.31	25.38	30.92	减少 2.60 个百分点
金融业	75,474,810.85	12,752.85	99.98	-52.99		减少 0.02 个百分点
商业贸易	1,008,925,895.88	1,002,869,972.53	0.60	-36.41	-37.38	增加 1.54 个百分点
房地产业	147,456,884.41	231,776,022.88	-57.18	-72.53	-53.43	减少 64.48 个百分点
服务业	73,507,116.78	13,198,237.05	82.04	-10.43	-9.39	增加 0.26 个百分点
新能源	1,512,611,447.61	1,370,538,811.07	9.39	-36.73	-39.46	增加 4.08 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	2,812,180,952.06	2,618,395,796.38	6.89	-29.40%	-27.09%	减少 2.96 个百分点
国外	654,300,864.90	400,092,849.11	38.85	-49.31%	-63.36%	增加 23.45 个百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √ 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商业贸易	材料采购	1,002,869,972.53	33.2242	1,601,430,532.60	34.20	-37.38	
房地产业	土地、开发建设等	231,776,022.88	7.6785	497,710,831.34	10.63	-53.43	
石油业	折耗等	400,092,849.11	13.2547	305,608,715.85	6.53	30.92	
酒店服务业	商品进价	13,198,237.05	0.4372	14,566,597.40	0.31	-9.39	

新能源	原材料、制造费用等	1,370,538,811.07	45.4048	2,263,702,685.71	48.34	-39.46	
金融业		12,752.85	0.0004				

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 55,660.82 万元，占年度销售总额 55.00%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 97,580.00 万元，占年度采购总额 97.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

3. 费用

√适用□不适用

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动	变动原因
营业收入	3,466,481,816.96	5,273,953,574.15	-34.27%	主要是本期房地产、商业贸易、新能源业务减少所致。
营业成本	3,018,488,645.49	4,683,019,362.90	-35.54%	主要是本期房地产、商业贸易、新能源业务减少所致。
研发费用	62,584,689.44	124,691,365.83	-49.81%	主要是本期合并范围减少所致。
投资收益	-72,390,746.93	58,519,704.79	-223.70%	主要系本期处置山东瑞福亏损、权益法计提投资损失所致。
公允价值变动收益	-121,420,282.02	-67,975,511.76	不适用	主要系本期套期产品公允价值变动所致。
资产减值损失	-282,580,658.41	-1,916,845,870.97	不适用	主要系本期执行新金融工具减值方法、上期确认鑫合汇减值、瑞福商誉减值所致。
营业外收入	8,736,929.08	1,081,553,929.03	-99.19%	主要系上期收到业绩补偿款、厂房拆迁款所致。
所得税费用	-122,120,278.73	257,111,980.05	-147.50%	主要系本期计提递延所得税增加、所得税费用减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	62,584,689.44
本期资本化研发投入	
研发投入合计	62,584,689.44
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.81
公司研发人员的数量	54
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.90
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

□适用√不适用

5. 现金流

√适用□不适用

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-110,361,469.84	-429,754,951.91	不适用	主要是本期合并范围减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	704,583,990.84	-1,468,540,735.65	不适用	主要是本期收回山东瑞福股权的投资、油气资产投资支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,007,159,547.05	-75,094,846.20	不适用	主要是本期偿还境内外贷款增加、获得贷款减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

2019 年 6 月，公司确认因处置湖州银行 11400 万股股权，而产生的投资收益-55,559,820.98 元。

2019 年度，公司确认因处置首开股份、华胜天成等交易性金融资产而产生的投资收益 58,124,053.16 元。

2019 年度，公司确认因持有首开股份、华胜天成等交易性金融资产而产生的公允价值变动损益-57,200,884.50 元。

公司根据《对长期股权投资进行减值测试所涉及的山东瑞福锂业有限公司股东全部权益价值评估项目》（中企华评报字(2020)第 3310 号）的评估结果，计提长期股权投资减值准备 41,278,527.60 元。

公司根据《对长期股权投资进行减值测试所涉及的上海德朗能动力电池有限公司股东全部权益价值评估项目》（北方亚事评报字[2020]第 01-199 号）的评估结果，计提长期股权投资减值准备 73,491,572.40 元。

2019 年末，公司应收王明悦及管理团队、元亮的山东瑞福股权回购款 301,131,770.12 元，单项计提信用减值损失 90,339,531.04 元。

2019 年末，公司预付合肥顺安新能源产业投资基金(合伙企业)的山东瑞福股权收购款 300,000,000.00 元，单项计提信用减值损失 192,507,713.44 元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	339,081,131.88	2.40	1,017,430,278.04	5.72	-66.67	主要是本期偿还银行借款、油气资产构建支出、合并范围减少山东瑞福所致
交易性金融资产			182,964,677.82	1.03	-100.00	主要是本期执行新金融工具准则变动所致
应收票据	221,667,881.52	1.57	91,824,414.47	0.52	141.40	主要是本期末未结算票据增加所致
应收账款	238,290,300.31	1.68	390,031,786.61	2.19	-38.90	主要是本期合并范围减少山东瑞福、未结算货款减少所致
预付款项	1,370,262,650.40	9.68	1,033,762,590.07	5.81	32.55	主要是预付货款未结算所致
存货	810,310,334.70	5.72	1,639,670,762.69	9.22	-50.58	主要是本期合并范围减少山东瑞福所致。
一年内到期的非流动资产	2,559,714.14	0.02	14,836,611.10	0.08	-82.75	主要是本期末期权价值减少所致
发放贷款和垫款	850,228,107.86	6.01	1,403,407,332.18	7.89	-39.42	主要是本期收回贷款所致
长期股权投资	493,446,722.66	3.49	1,017,565,686.46	5.72	-51.51	主要是本期处置湖州银行股权、计提德朗能投资减值等所致
其他非流动金融资产	23,327,832.68	0.16	48,204,432.29	0.27	-51.61	主要是本期执行新金融工具准则公允价值变动所致
固定资产	297,921,354.14	2.10	880,126,443.16	4.95	-66.15	主要是本期合并范围减少山东瑞福、子公司确认固定资产增加所致
在建工程	21,321,234.10	0.15	38,804,568.55	0.22	-45.05	主要是本期合并范围减少山东瑞福所致
商誉	370,926.19		600,740,370.82	3.38	-99.94	主要是本期山东瑞福股权回购导致对应商誉结转
其他非流动资产	71,906,573.56	0.51	143,116,746.51	0.80	-49.76	主要是本期合并范围减少山东瑞福所致
短期借款	1,113,140,520.11	7.86	2,174,715,135.17	12.23	-48.81	主要是本期偿还银行借款所致
应付票据	214,250,010.17	1.51	575,189,552.55	3.23	-62.75	主要是本期合并范围减少山东瑞福所致
应付账款	504,208,841.77	3.56	1,242,643,026.74	6.99	-59.42	主要是本期合并范围减少山东瑞福所致
其他应付款	556,456,739.38	3.93	1,295,739,676.17	7.29	-57.05	主要是本期合并范围减少山东瑞福所致
一年内到期的非流动负债	236,778,267.08	1.67	112,418,721.54	0.63	110.62	主要是本期兑付公司债、合并范围减少山东瑞福、美国部分长期借款重分类所致
长期应付款			43,607,138.04	0.25	-100.00	主要是本期合并范围减少山东瑞福所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,654,911.00	保证金等
应收票据	192,465,603.22	质押
存货	86,091,418.29	抵押
固定资产	170,229,765.50	抵押
无形资产	5,995,864.41	抵押
在建工程	805,284.55	抵押
投资性房地产	181,648,192.04	抵押
长期股权投资	654,788,138.05	质押
长期待摊费用	3,192,378.30	抵押
合计	1,363,871,555.36	/

注：2018年11月14日，美都能源全资子公司 MD America Energy, LLC（中文名：美都美国能源有限公司，以下简称“MDAE”）与贷款人 MC CREDIT FUND I LP、MC CREDIT FUND II LP、MC CREDIT FUND III (LOAN FUNDING) LP、TPG SPECIALTY LENDING, INC、TAO TALENTS, LLC、ARENA LIMITED SPV, LLC、PRUDENTIAL LEGACY INSURANCE COMPANY OF NEW JERSEY、THE PRUDENTIAL INSURANCE COMPANY OF AMERICA（以下合称“贷款人”）、管理代理人 Loan Admin Co LLC 签署了《贷款合同》（<CREDIT AGREEMENT>）。授信额度2亿美元，MDAE 分别于2018年11月14日提款1亿美元、于2019年4月28日提款3000万美元，合计提款1.3亿美元，期限5年。同时，签署了《质押协议》（<PLEDGE AGREEMENT>），抵（质）押品（“Collateral”）为：MDAE 全部股权及全部资产，截至2019年12月31日MDAE 全部资产价值125,909.47万美元。

3. 其他说明

□适用√不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用□不适用

详见本报告第三节第一点之内容。

房地产行业经营性信息分析

1. 报告期内房地产储备情况

□适用√不适用

2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/ 新开工项目/ 竣工项目	项目用地 面积(平方 米)	项目规划 计容建筑 面积(平方 米)	总建筑面 积(平方 米)	在建建筑 面积(平方 米)	已竣工面 积(平方 米)	总投资 额	报告期 实际投 资额
1	江苏灌云	美都新城	商品房	竣工	124,096.00	243,816.00	267,644.00	/	267,644.00	80,000.00	80,000.00
2	浙江长兴	美都铭座	商品房	竣工	24,354.00	48,689.00	67,080.00	/	67,080.00	50,000.00	50,000.00
3	安徽宣城	玉府	商品房	在建	70,154.00	154,338.00	220,032.00	220,032.00	106,531.00	90,000.00	75,000.00
4	浙江德清	美都御府2期	商品房	在建	26,890.00	53,780.00	72,975.00	72,975.00	/	40,000.00	23,500.00

3. 报告期内房地产销售情况

√适用□不适用

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积 (平方米)	已预售面积 (平方米)
1	江苏灌云	美都新城	商品房	239,333.00	238,911.00
2	德清武康	美都御府2期	商品房	34,912.00	34,538.00
3	浙江长兴	美都铭座	商品房	47,669.00	40,912.00
4	安徽宣城	玉府	商品房	153,104.00	151,215.00

报告期内，公司共计实现销售金额 12,516 万元，销售面积 18,816 平方米。

4. 报告期内房地产出租情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产 的建筑面积 (平方米)	出租房地产 的租金收入	是否采用 公允价值 计量模式	租金收入 /房地产 公允价值 (%)
----	----	----	------	-------------------------	----------------	----------------------	-----------------------------

1	浙江杭州	恒升名楼	自有	410.86	124.76	否	
2	浙江杭州	美都广场	自有	960.94	69.22	否	
3	浙江湖州	恒升商业大厦等余留物业	自有	9,466.14	270.58	否	
4	浙江湖州	美都中心	自有	7,919.00	194.03	否	
5	浙江湖州	美都综合楼	自有	2,903	117.17	否	

5. 报告期内公司财务融资情况

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

石油、天然气行业经营性信息分析

7. 期末石油和天然气储量概况表

适用 不适用

储量类别	储量					
	石油		天然气		其他产品	
	本期末 (万吨)	上期末 (万吨)	本期末 (亿立方米)	上期末 (亿立方米)	本期末	上期末
已证实储量	672.97	674.81	11.84	13.95	1,026.80	882.30
其中：已开发储量	432.18	461.07	9.30	11.43	807.60	723.10
未开发储量	240.79	213.74	2.55	2.52	219.10	159.20
总证实储量	672.97	674.81	11.84	13.95	1,026.80	882.30

8. 储量数量变化分析表

适用 不适用

变化原因	产品证实储量(万吨)	
	2019 年	2018 年
合并实体：		
期初	674.81	605.18
采出量	-20.17	-13.40
扩边与新发现	131.56	150.11
提高采收率		
收购	81.99	41.10
处置		
对以前估计的修正	-194.89	-108.18
期末	673.30	674.81
权益法核算：		
期初		
采出量		
扩边与新发现		
提高采收率		

收购		
处置		
技术修订		
经济因素		
期末		

9. 证实储量未来现金流量表

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

	2019 年			2018 年		
	总计	中国	美国	总计	中国	美国
合并实体：						
未来现金流				3,561,736.22		3,561,736.22
未来生产成本				-1,321,006.02		-1,321,006.02
开发成本				-678,179.28		-678,179.28
未贴现未来净现金流				1,562,550.92		1,562,550.92
现金流的估算时间贴现（10%）				-830,384.74		-830,384.74
贴现未来净现金流				732,166.18		732,166.18
权益法核算：						
未来现金流						
未来生产成本						
开发成本						
未贴现未来净现金流						
现金流的估算时间贴现（10%）						
贴现未来净现金流						
总贴现未来净现金流						

备注：因 2019 年末无法取得油气资产评估报告，故上表数据无法提供。

10. 贴现未来净现金流变化表

□适用√不适用

11. 历史（勘探井或开发井）钻井表

√适用□不适用

年度与区域	总井数（口）		净井数（口）		生产井数（口）		干井数（口）		备注
	勘探井	开发井	勘探井	开发井	勘探井	开发井	勘探井	开发井	

2018 年		315		249		249			
中国									
美国		315		249		249			净开发井数为美都担任作业者的开发井，另外还有 66 口分成井是由其它石油公司担任作业者。
2019 年		321		254		254			
中国									
美国		321		254		254			净开发井数为美都担任作业者的开发井，另外还有 67 口分成井是由其它石油公司担任作业者。

12. 油气经营业绩表

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

	2019 年			2018 年		
	总计	中国	美国	总计	中国	美国
合并实体：						
收入						
销售	64,850.57		64,850.57	51,722.25		51,722.25
转让						
小计	64,850.57		64,850.57	51,722.25		51,722.25
生产成本	40,009.28		40,009.28	30,558.99		30,558.99
勘探支出						
折旧/折耗/摊销/减值亏损	26,622.69		26,622.69	18,814.09		18,814.09
所得税以外税费	4,544.43		4,544.43	3,384.08		3,384.08
税前利润	-9,218.95		-9,218.95	9,778.57		9,778.57
所得税	-2,379.78		-2,379.78	2,066.77		2,066.77
税后利润	-6,839.16		-6,839.16	7,711.79		7,711.79
权益法核算：						
收入						
销售						
转让						
小计						
生产成本						
勘探支出						
折旧/折耗/摊销/减值亏损						
所得税以外税						

费						
税前利润						
所得税						
税后利润						
公司利润总额						

13. 油气生产活动相关资本化成本表

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

	2019 年			2018 年		
	总计	中国	美国	总计	中国	美国
物业成本、油气井及相关设备成本或其他开采方式所需设备	427,832.87		427,832.87	387,928.26		387,928.26
辅助设备和设施成本						
未完成的油气井、设备和设施						
总资本化成本	427,832.87		427,832.87	387,928.26		387,928.26
累计折旧、折耗、摊销、减值亏损	94,678.77		94,678.77	78,140.12		78,140.12
净资本化成本	333,154.09		333,154.09	309,788.14		309,788.14
按权益法核算投资，被投资者净资本化成本的所占份额						
公司资本化成本总额						

14. 其他说明

□适用√不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

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	收购*

*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

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □ 不适用

2019 年 4 月 8 日，经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司终止收购瑞福锂业原管理团队及部分原小股东股权。

2019 年 6 月中旬，公司与湖州交投、德清联创等签订《股权转让协议》，公司将其持有的湖州银行全部股权 114,000,000 股（占湖州银行总股本的 12.5%）以 3.5 元/股的价格转让给上述各方，转让金额 39,900 万元，并经 2019 年第三次临时股东大会通过。

(七) 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	882,566,105.66	86,303,995.79	-9,981,315.28
2	美都能源德清置业有限公司	房地产投资开发	10,000.00	100	773,967,745.19	175,157,297.12	-15,008,949.37
3	德清美都小额贷款股份有限公司	小额贷款	30,000.00	60	408,680,319.79	402,128,506.94	21,765,299.86
4	浙江美都典当有限责任公司	典当	53,000.00	99.89	697,822,783.00	651,125,606.92	-28,339,792.18
5	MD American Inc（合并）	能源	0.01	100	7,806,602,369.77	-631,498,909.80	-68,391,640.62
6	美都金控（杭州）有限公司	投资管理	30,000.00	100	999,567,438.94	-389,768,155.43	14,500,295.26
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	346,612,436.40	309,024,499.67	-109,217,151.08
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	884,333,378.32	329,082,836.53	32,777,714.56
9	浙江美都置业有限公司	房地产开发	20,000.00	49	255,725,280.68	234,960,303.93	5,048,923.01

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

1. 石油开采业务

2019 年的国际油市被“双弱”基调下的供需角力所左右。2019 年前 4 个月，在供应收缩的预期下，油价一路高歌猛进，布伦特一度逼近 75 美元/桶关口；随后，受需求不振担忧打压，国际油价快速滑落；下半年，在多空消息交织影响下，国际油价以宽幅震荡为主。2019 年 12 月，受 OPEC 与俄罗斯等非 OPEC 产油国（简称 OPEC+）达成加大减产力度和中美经贸磋商取得积极进展的激励，国际油价重拾升势。2020 年一季度，受海外疫情及各石油生产国之间的影响，石油价位进入低位运作阶段，将会抑制或延迟石油公司的勘探开发投入，公司将实时跟随未来国际油价的波动进行合理的生产安排。

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。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

继 2018 确定“转型+瘦身”战略后，2020 年，公司将继续深度执行、完善架构、配备人员、勤练内功，公司亦将积极稳步推进非主营资产或亏损资产的转让工作，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。

(三) 经营计划

√适用□不适用

未来影响公司盈利能力的风险因素较多，2020 年，公司发展面临着很大的挑战，公司会直面困难，正视问题，进一步提高经营能力和管理水平，努力把企业做强做优。

(四) 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。
3. 山东瑞福股权回购款收回进度、美国油田子公司贷款违约事项、德朗能回购仍存在较大不确定性。

4. 2020年4月28日，上市公司收到浙江证监局、上海证券交易所的监管工作函（详见公告2020-020, 2020-021），要求公司结合上市公司目前的债务逾期、账户冻结情况，确认是否存在控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金，或公司为其违规担保等损害上市公司利益的情形。截止目前，上市公司现金流较为紧张，未来可能将面临较多的债务逾期情况，但上市公司管理层将继续积极努力解决上述问题。针对是否存在控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金、或违规担保的情形，上市公司截止目前尚未收到任何文件，后续，上市公司将继续跟进此事项，并及时履行信息披露义务。

（五） 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	0	0	0	-831,189,252.70	0
2018年	0	0	0	0	-1,096,418,892.91	0
2017年	0	0	0	0	44,582,378.27	0

（三） 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

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		
与再融资相关的承诺	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	该承诺长期有效	否	是		

		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	美都能源及闻掌华	“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		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

公司董事会尊重大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见审计报告。审计报告中无法表示意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，我们表示同意。我们将尽力采取相应有效的措施，尽早消除无法表示意见中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告第十一节/五/44. 重要会计政策和会计估计的变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

公司 2018 年度和 2019 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润均为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》13.2.1 条第（一）项 的规定，公司最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值，公司股票将被上海证券交易所实施退市风险警示。

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

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。

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。

2019年10月17日，收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局的《关于对吴海军采取出具警示函措施的决定》【(2019)114号】，因2019年4月23日，美都能源股份有限公司年报中披露，浙江美都海创锂电科技有限公司向关联方绍兴上虞海创国际贸易有限公司转账共计6,828万元。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，证监局决定对吴海军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。

2019年10月17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及相关人员采取出具警示函措施的决定》【(2019)115号】，时任公司董事长兼总经理闻掌华、时任公司董事会秘书沈旭涛分别违反了《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》第五十八条、第五十九条的规定，证监局决定对公司闻掌华、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。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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	期末余额
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	113,500,000.00
王明悦	其他关联人				47,360,697.77		
元亮	其他关联人				15,504,676.21		20,583,176.21
合计				316,890.76	146,048,483.22	40,000,000.00	134,083,176.21
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

(五) 其他适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
美都能源	公司本部	新湖中宝	8000	2018-5-16	2018-5-16	2019-5-16	连带责任担保	是			否	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						11,530							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						54,272.66							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						7,500							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						7,500							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						61,772.66							
担保总额占公司净资产的比例(%)						6.72							
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)						61,772.66							
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)						61,772.66							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						截止2019年12月31日,公司对瑞福锂业提供的担保余额为52,742.66万元,对德朗能动力提供的担保余额为1530万元,担保余额合计54,272.66万元。上述担保均是瑞福锂业及德朗能为上市公司控股子公司期间形成,鉴于目前瑞福锂业及德朗能的生产情况,未来存在上市公司可能承担连带清偿责任的可能性。							
担保情况说明						截止2019年12月31日,公司对瑞福锂业提供的担保余额为52,742.66万元,对德朗能动力提供的担保余额为1530万元,上述担保均是瑞福锂业及德朗能为上市公司控股子公司期间形成。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用√不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资 份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
期货	金瑞期货股份有限公司		一年以内	铁矿石、黄金、石油沥青、聚丙烯、原油、燃料油期货	-179,971.90	否
期货	BP ENERGY COMPANY		一年以内	WTI OIL 西德克萨斯中质原油	-3,095,557.41	否
期权	J. ARON& COMPANY LLC		一年以内	WTI OIL 西德克萨斯中质原油	-13,326,657.22	否
期权	SHELLTRADING RISK MANAGEMENT, LLC		一年以内	WTI OIL 西德克萨斯中质原油	564,214.55	否

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用√不适用

(二) 社会责任工作情况

□适用√不适用

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

□适用√不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用√不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用√不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用√不适用

(四) 其他说明

□适用√不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用√不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用√不适用

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

□适用√不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售	本年增加	年末限售	限售原因	解除限售

		股数	限售股数	股数		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
德清百盛股权投资合伙企业(有限合伙)	180,324,910	180,324,910	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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	128,194
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	131,696
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
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)	-7,200,000	253,269,314	7.08	0	质押	253,269,300	境内非 国有法 人
德清百盛股权投 资合伙企业(有限 合伙)	-2,000,000	178,324,910	4.99	0	质押	178,324,910	境内非 国有法 人
杭州志恒投资合 伙企业(有限合 伙)	-4,800,000	165,506,860	4.63	0	质押	163,463,178	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)		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		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		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)		51,992,469	1.45	0	质押	51,992,469	境内非 国有法 人
俞建文		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)	253,269,314	人民币普通股	253,269,314				
德清百盛股权投资合伙企业(有限合伙)	178,324,910	人民币普通股	178,324,910				
杭州志恒投资合伙企业(有限合伙)	165,506,860	人民币普通股	165,506,860				
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致行动人，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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	闻掌华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	美都能源法人代表、董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

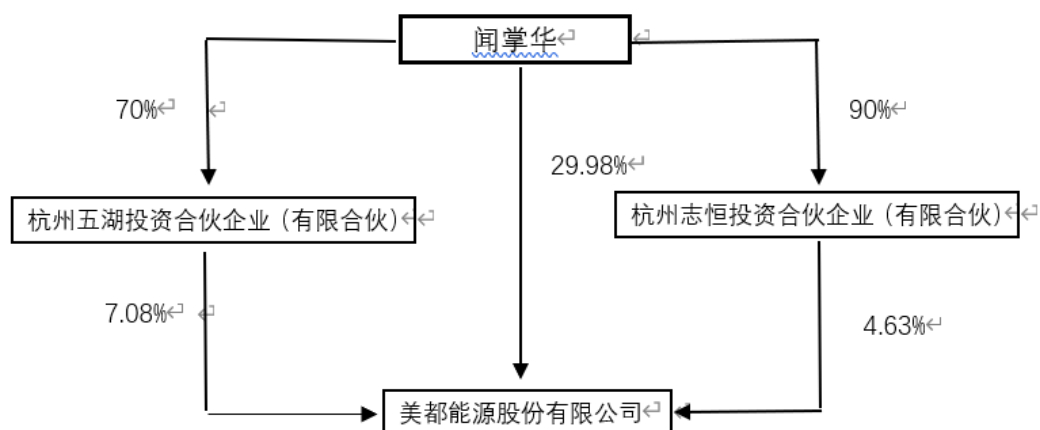
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	闻掌华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	美都能源法人代表、董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年，仅为美都能源实际控制人

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

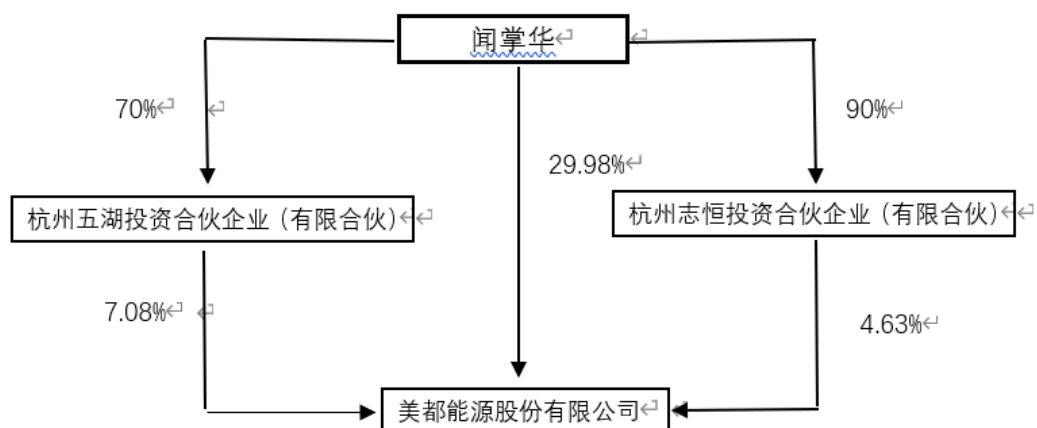
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始 日期	任期终止 日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增 减变动量	增减变动 原因	报告期内从公 司获得的税前 报酬总额（万 元）	是否 在公 司关 联方 获取 报酬
闻掌华	董事长	男	56	2017年5月11日	2020年5月10日	1,080,291,473	1,072,406,019	-7,885,454	减持	228.90	否
陈保印	总裁	男	40	2019年3月28日	2020年5月10日					53.98	否
徐国强	董事、副 总裁	男	47	2018年3月23日	2020年5月10日					121.81	否
王明悦	原副董 事长	男	52	2018年9月6日	2019年4月22日					7.83	是
庞长英	副总裁	女	46	2017年5月11日	2020年5月10日					115.50	是
亓亮	原副总 裁	男	38	2018年5月23日	2019年4月22日					16.32	是
陈剑韶	原副总 裁	男	38	2018年10月31日	2019年12月31日					80.84	否
张莉	财务总 监	女	44	2018年10月30日	2020年5月10日					94.50	否
沈旭涛	原董事 会秘书	男	33	2017年12月5日	2019年5月31日					26.16	否
闻国明	原董事	男	32	2017年5月11日	2019年6月3日					25.26	否

2019 年年度报告

俞建文	原董事	男	56	2019 年 1 月 25 日	2019 年 6 月 3 日	22,000,000	22,000,000			9.16	是
陆锡明	董事、副总裁	男	53	2019 年 1 月 25 日	2020 年 5 月 10 日	13,102,951	13,102,951			15.16	是
申健	董事	女	35	2019 年 6 月 26 日	2020 年 5 月 10 日					13.11	否
马志光	董事	男	36	2019 年 6 月 26 日	2020 年 5 月 10 日					16.72	否
谭道义	原独立董事	男	54	2017 年 5 月 11 日	2019 年 6 月 14 日					7.00	否
吴勇军	独立董事	男	46	2018 年 9 月 6 日	2020 年 5 月 10 日					7.00	否
林海	独立董事	男	55	2019 年 1 月 25 日	2020 年 5 月 10 日	47,500	47,500			7.00	否
何锦成	独立董事	男	56	2019 年 6 月 26 日	2020 年 5 月 10 日					-	否
傅军	监事	男	53	2018 年 9 月 6 日	2020 年 5 月 10 日					45.15	否
张向锋	监事	男	41	2017 年 5 月 11 日	2020 年 5 月 10 日					32.67	否
杨旭东	监事	男	44	2018 年 9 月 6 日	2020 年 5 月 10 日					41.11	否
唐国华	原独立董事	男	56	2017 年 5 月 11 日	2019 年 1 月 9 日					5.00	否
王法彬	董事会秘书	男	31	2019 年 6 月 1 日	2020 年 5 月 10 日					27.10	否
合计	/	/	/	/	/	1,115,441,924	1,107,556,470	-7,885,454	/	997.28	/

姓名	主要工作经历
闻掌华	2002 年 11 月至今，担任公司董事长；2002 年 10 月至今，任美都集团股份有限公司董事长。
陈保印	毕业于德国多特蒙德大学，后获得北京大学光华管理学院工商管理硕士学位（MBA）。2008 年 3 月至 2015 年 10 月就职于西门子工厂自动化工程有限公司。2015 年 11 月至 2019 年 3 月就职于华中融资租赁有限公司，历任投资银行部董事总经理、执行总裁兼华中资本管理有限公司总裁等职，2019 年 3 月起担任美都能源股份有限公司总裁。
徐国强	2002 年 2 月入司，任浙江美都房地产开发有限公司财务总监。2008 年 3 月起任美都能源股份有限公司首席审计官。2017 年 2 月至 2018 年 2 月任公司总裁助理。2018 年 3 月任公司副总裁、董事。
陆锡明	1995 年起历任美都房地产开发有限公司总经理、浙江美都投资开发有限公司总经理、德清美都建设有限公司董事长、美都能源股份有限公司房地产经营总部总经理等职。
吴勇军	长期从事新能源材料领域的教育与科研，毕业于浙江大学，博士研究生，中共党员。2000 年 10 月至 2003 年 9 月，在日本千叶大学电子光情报基盘技术研究中心，任博士后研究员；2003 年 10 月至 2005 年 1 月在日本东京大学大学院工学系研究科任特别研究员；2005 年 1 月至 2011 年 12 月，在浙江大学任副教授；2011 年至今，在浙江大学任教授。
林海	毕业于浙江大学，博士学位，中共党员，2000 年 9 月至 2003 年 9 月在英国德蒙福特大学任博士后研究员，2003 年 9 月至今历任浙江大学副教授、教授，博士生导师。
张莉	2003 年 5 月起担任公司财务管理部主办会计；2009 年 8 月起担任公司财务部经理助理职务；2011 年 5 月至 2013 年 7 月担任公司证券事务代表；2013 年 8 月起担任公司财务管理部副经理；2017 年 2 月起担任公司财务管理部经理。2018 年 10 月起担任公司财务总监。
庞长英	2006 年 7 月至 2013 年 12 月，任中石化石油勘探开发研究院项目评价研究所油气开发室副主任、副主任师职务。2014 年 4 月起任公司总工程师。2017 年 5 月，任公司副总裁职务。
傅军	2003 年 7 月起担任美都经贸浙江有限公司副总经理、总经理，2010 年 1 月起担任美都控股股份有限公司办公室主任兼人力资源部经理，2012 年 3 月起调美都控股企业发展规划部，2014 年 3 月起担任德清美都小额贷款股份有限公司副总经理，2018 年 3 月至今担任公司行政人力资源部总经理。
张向锋	2006 年 1 月担任公司房地产营销策划部经理助理职务；2014 年 10 月起担任公司营销策划部副经理；2018 年 3 月起担任董事长办公室副主任职务。
杨旭东	1997 年 9 月至 2007 年 9 月在中国工商银行股份有限公司德清支行工作；2007 年 10 月至今任职于美都能源股份有限公司资金运营中心。2019 年 1 月起任资金部经理。
马志光	毕业于石河子大学，管理学学士，2012 年 11 月至 2015 年 2 月就职于中审亚太会计师事务所；2015 年 3 月至 2019 年 4 月就职于华中融资租赁有限公司；2019 年 4 月入司。
申健	毕业于北京外国语大学，经济学学士，中国注册会计师，取得律师从业资格。2008 年至 2012 年就职于德勤华永会计师事务所（北京分所），2012 年底至 2019 年 3 月就职于中泰创展控股有限公司及华中融资租赁有限公司。2019 年 4 月入司。
何锦成	1987 年 7 月至 1996 年 6 月就职于杭州市上城区人民政府，1996 年 6 月--1997 年 11 月调到建设银行浙江省分行工作，1997 年 11 月至今担任浙江正大会计师事务所有限公司任副所长。

王法彬	毕业于深圳大学，2015年至2016年6月就职于广东信达律师事务所，2016年6月至2019年5月担任金元证券股份有限公司投资银行部业务董事，2019年6月起担任美都能源股份有限公司副总裁、董事会秘书。
-----	---

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
闻掌华	杭州五湖投资合伙企业（有限合伙）	执行事务人		
闻掌华	杭州志恒投资合伙企业（有限合伙）	执行事务人		
在股东单位任职情况的说明	2016年6月，杭州五湖投资合伙企业（有限合伙）、杭州志恒投资合伙企业（有限合伙）认购公司2014年非公开发行股票，成为公司股东，公司董事长闻掌华先生为两家公司执行事务人。			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
闻掌华	美都集团股份有限公司	董事长、总裁		
闻掌华	杭州美都汽车出租有限公司	董事		
闻掌华	浙江美都恒升投资管理有限公司	董事		
吴勇军	浙江大学	教授		
林海	浙江大学	教授		
何锦成	浙江正大会计师事务所有限公司	副所长		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司只发放在公司任职的董事、监事的薪酬，公司董事、监事的薪酬计划由提名、薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过；其他高管人员报酬按公司制定的薪酬制度及考核办法执行；独立董事津贴经公司股东大会研究决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 在公司任职的董事、监事按其任职情况领取薪酬；(2) 公司高级管理人员实行月工资加年终奖金的报酬方案，其年终奖金结合本公司员工平均收入，并综合本年度企业目标完成情况、个人绩效考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本年度公司董事、监事和高级管理人员的实际支付报酬合计：997.28 万元(税前)。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司董事、监事和高级管理人员的实际支付报酬合计：997.28 万元(税前)。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈保印	总裁、董事	聘任	聘任
陆锡明	董事、副总裁	聘任	增补
王法彬	副总裁、董事会秘书	聘任	聘任
林海	独立董事	选举	增补
马志光	董事	选举	增补
申健	董事	选举	增补
何锦成	独立董事	选举	增补
唐国华	独立董事	离任	个人原因提出离任
王明悦	副董事长	离任	个人原因提出离任
亓亮	副总裁	离任	个人原因提出离任
沈旭涛	董事会秘书	离任	工作安排
闻国明	董事	离任	工作安排
俞建文	董事	离任	工作安排
谭道义	独立董事	离任	个人原因提出离任
陈剑韶	副总裁	离任	个人原因提出离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用□不适用

2018年6月26日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局的《行政处罚决定书》（[2018]3号），因公司未在2017会计年度结束之日起四个月内，按照规定报送2017年年度报告，并予以公告，该行为违反了《证券法》第六十六条规定；公司未在2018年会计年度第3个月结束后的1个月内编制完成并披露2018年第一季度报告，该行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二十条第一款的规定。根据相关规定，浙江监管局决定：对美都能源责令改正，给予警告，并处以30万元罚款；对公司董事长闻掌华、副董事长兼总裁翁永堂、董事徐国强予以警告，并分别处以5万元罚款；对董事会秘书沈旭涛予以警告，并处以3万元罚款。

2018年8月23日，上海证券交易所公布《上海证券交易所纪律处分决定书》（[2018]046号），因公司转型并购较多，导致公司2017年合并范围增加、审计工作量加大，未能在法定期限内完成审计报告，故未按期披露2017年年报和2018年一季报。上交所决定对公司及公司时任董事长闻掌华、副董事长兼总裁翁永堂、董事兼副总裁徐国强（实际履行财务总监职责）、董事会秘书沈旭涛予以公开谴责，对时任董事潘刚升、董事兼副总裁王勤、董事闻国明，独立董事王维安、谭道义、唐国华，监事张莉、边海峰、张向锋，副总裁庞长英、吴海军，财务总监贺红云予以通报批评。

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、元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。

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、元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。

2019年10月17日，收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局的《关于对吴海军采取出具警示函措施的决定》【（2019）114号】，因2019年4月23日，美都能源股份有限公司年报中披露，浙江美都海创锂电科技有限公司向关联方绍兴上虞海创国际贸易有限公司转账共计6,828万元。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，证监局决定对吴海军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。

2019年10月17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及相关人员采取出具警示函措施的决定》【（2019）115号】，时任公司董事长兼总经理闻掌华、时任公司董事会秘书沈旭涛分别违反了《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》第五十八条、第五十九条的规定，证监局决定对公司闻掌华、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。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	31
主要子公司在职员工的数量	1354
在职员工的数量合计	1385
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	947
销售人员	50
技术人员	217
财务人员	67
行政人员	93
安环人员	5
供应	6
合计	1385
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	26
本科	116
大专	231
合计	376

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

为规范公司的薪酬管理，适应市场竞争和公司长远发展需要，同时充分调动员工的工作积极性，依据员工的贡献、能力和责任，结合公司实际情况制定相应的薪酬管理制度。薪酬管理遵循保证员工原有的报酬水平，同时遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则。

公司实行以岗定薪、易岗易薪和公开、公正、公平的薪酬体系。适当提高专业技术人员和重要岗位业务人员的工资，建立一个工资正常增长机制，使企业发展与员工的薪酬增长保持同步。

(三) 培训计划

√适用□不适用

为提高员工的综合素质和业务水平，公司通过各种途径对员工进行教育和培训，公司也鼓励和支持员工参加与本岗位业务知识相关的各种学习和进修。

1、新员工培训：为帮助新员工了解公司管理模式和管理要求，尽快明确岗位职责，熟悉岗位流程，由人事管理部门组织新员工入职培训，相关部门予以协助。培训内容包括公司历史与概况、组织架构与产品介绍、经营管理理念与企业文化、企业管理制度等。

2、在岗培训：公司每年组织金融、财务、证券等相关专业人员进行培训。各下属公司副总以上人员每年组织培训。

3、进修学习：公司鼓励员工在不影响本职工作的前提下，参加本岗位相关的技能、职称、资格、学历、学位等各种形式的进修学习。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上交所关于公司治理的有关要求，加强信息披露工作，完善公司法人治理结构，健全公司制度体系，持续推进公司规范化管理，提升公司治理水平，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会和经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。公司治理现状符合《公司法》、中国证监会的相关规定。

1、制度建设

报告期内，为进一步健全公司管理制度，规范和完善公司治理结构，公司根据实际经营及监管政策要求，重新修订了《公司章程》。

2、公司治理

(1) 关于股东与股东大会：公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》，以及《公司股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，报告期内共召开 1 次年度股东大会，4 次临时股东大会，公司严格遵守股东大会议事和表决程序，律师现场出席并见证股东大会，公司能切实确保全体股东尤其是中小股东的合法权益，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

(2) 关于董事和董事会：公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》，以及《公司董事会议事规则》的规定规范运作董事会，董事会有 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。报告期内，董事会召开 12 次会议，会议的通知、召开、表决程序、以及会议的提案和议案等均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。董事会下设审计委员会，提名薪酬与考核委员会，投资与战略委员会三个专门委员会，各专业委员会在其各自实施细则的规范下行使职责。各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

(3) 关于监事和监事会：公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》，以及《公司监事会议事规则》的规定依法推进监事会规范运作。监事会有 3 名监事组成，其中 3 名为职工代表监事，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内公司召开了 5 次监事会会议，监事会能够本着对股东负责的态度，检查公司财务，保护公司资产安全，对公司董事会、管理层及公司制度执行进行监督，并对重大事项发表独立意见，维护股东利益。

(4) 关于信息披露与透明度：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《公司信息披露制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，指定了上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露的网站和报纸，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司共发布定期报告 4 篇，临时公告 91 篇。

(5) 公司已对存在的内控制度相关的缺陷进行了完善，努力做到更好的内控制度。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 25 日	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	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 9 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	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	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 27 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
闻掌华	否	12	10	2	0	0	否	5
陈保印	否	4	1	3	0	0	否	0
徐国强	否	12	10	2	0	0	否	5
陆锡明	否	11	2	9	0	0	否	0
吴勇军	是	12	3	9	0	0	否	2
林海	是	11	3	8	0	0	否	2
何锦成	是	4	1	3	0	0	否	0
马志光	否	4	2	2	0	0	否	1
申健	否	4	0	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

(一) 审计委员会

1、2019年1月4日，审计委员会召开会议，审议通过《公司初步编制的2018年度财务会计报表》，在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表并一致表决同意，与年审注册会计师协商2018年度财务审计工作时间安排；在年审注册会计师进场前，各位委员认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，出具了书面审议意见；并与年审注册会计师就2018年公司重大事项、执行新会计准则中发现的问题、境外公司审计需要注意的事项以及年报审计中需特别关注的问题等进行了进一步沟通。

2、2019年3月18日，审计委员会召开会议，审议通过《与山东瑞福锂业有限公司原股东分别签署〈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〉和〈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〉的议案》，与会委员一致同意上述议案，并提请董事会审议。

3、2019年4月22日，审计委员会召开会议，审议通过《公司2018年度财务会计报表的议案》。审计期间，审计委员会对年审注册会计师发出了《关于按时提交审计报告的督促函》，督促年审注册会计师在约定时限内提交审计报告；在年审注册会计师出具初步审计意见后，与其进行沟通，再次审阅公司财务会计报表并一致表决同意；对2018年度审计报告征求意见稿进行表决并一致同意提交董事会审议。同时，审计委员会对2018年度审计工作进行了总结。

4、2019年6月12日，审计委员会召开会议，审议通过《关于出售湖州银行股权的议案》。为进一步优化公司产业结构，提升资本运营效率，集中优势资源发展主营业务，公司拟与湖州市交通投资集团有限公司、德清联创科技新城建设有限公司、湖州东信物流服务有限公司、湖州新宇丝织有限公司、浙江中新毛纺织有限公司签订《股权转让协议》，公司拟将其持有的湖州银行全部股权114,000,000股（占湖州银行总股本的12.5%）以3.5元/股的价格转让给上述各方，转让金额39,900万元。

5、2019 年 12 月 31 日，审计委员会召开会议，审议通过《公司 2019 年度年报审计计划事项》。审计委员会对大华拟安排参加审计人员的专业胜任能力、独立性等方面进行了审核，对审计计划提出的审计风险评估、重点审计内容、采取的审计策略等方面进行了讨论，对审计时间安排进行了沟通和协商。

（二）战略与投资委员会

1、2019 年 3 月 15 日，战略与投资委员会召开会议，审议通过《与山东瑞福锂业有限公司原股东分别签署〈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〉和〈美都能源股份有限公司、元亮及郭承云等 9 人关于终止收购山东瑞福锂业有限公司股权的协议〉的议案》。

2、2019 年 6 月 10 日，战略与投资委员会召开会议，审议通过《关于出售湖州银行股权的议案》。为进一步优化公司产业结构，提升资本运营效率，集中优势资源发展主营业务，公司拟与湖州市交通投资集团有限公司、德清联创科技新城建设有限公司、湖州东信物流服务有限公司、湖州新宇丝织有限公司、浙江中新毛纺织有限公司签订《股权转让协议》，公司拟将其持有的湖州银行全部股权 114,000,000 股（占湖州银行总股本的 12.5%）以 3.5 元/股的价格转让给上述各方，转让金额 39,900 万元。

（三）提名、薪酬与考核委员会

1、2019 年 1 月 8 日，提名、薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，聘请陆锡明先生为公司副总裁，聘期与本届董事会任期一致。

审议通过了《关于变更独立董事的议案》。董事会决定，提名林海先生为公司第九届董事会独立董事候选人，任期与第九届董事会任期一致。

2、2019 年 3 月 27 日，提名、薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《关于聘任陈保印先生为公司总裁的议案》，聘任陈保印先生为公司总裁，聘期与本届董事会任期一致。

3、2019 年 4 月 18 日，提名、薪酬与考核委员会召开会议，审议通过《公司董事、监事、高级管理人员 2018 年度薪酬的议案》。

4、2019 年 5 月 30 日，提名、薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《关于聘任王法彬先生为董事会秘书的议案》，聘任王法彬先生为公司董事会秘书，任期与公司第九届董事会任期一致。

5、2019 年 6 月 3 日，提名、薪酬与考核委员会召开会议

审议通过《关于补选非独立董事的议案》，经公司董事会提名陈保印先生、申健女士、马志光先生为公司九届董事会非独立董事候选人，聘期与本届董事会任期一致。

审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会聘请王法彬先生为公司副总裁，聘期与本届董事会任期一致。

6、2019年6月14日，提名、薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《关于公司变更独立董事的议案》，董事会决定，提名何锦成先生为公司第九届董事会独立董事候选人，任期与第九届董事会任期一致。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详情请查阅公司同日上传的《美都能源 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详情请查阅公司同日上传的《美都能源 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

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	交易场所
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、截至报告期末公司近 2 年的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	2019 年	2018 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	-502,101,273.57	-332,644,836.95	-50.94	
流动比率	1.02	0.85	19.44	
速动比率	0.80	0.59	34.92	

资产负债率 (%)	34.65	42.39	-7.74	
EBITDA 全部债务比	-0.10	-0.04	-155.84	
利息保障倍数	-2.96	-2.65	-11.75	
现金利息保障倍数	0.77	-0.22	-450.21	
EBITDA 利息保障倍数	-1.83	-2.2	16.96	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

九、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、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十一、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

十二、公司发生的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

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

审计报告

大华审字[2020]006086号

美都能源股份有限公司全体股东：

一、 无法表示意见

我们审计了美都能源股份有限公司(以下简称美都能源)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性,我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、 形成无法表示意见的基础

1. MeiduAmericaInc公司2019年度经营情况、资产状况

美都能源全资子公司MeiduAmericaInc 2019年度营业收入648,505,661.43元,营业成本400,092,849.11元,归属于母公司所有者的净利润-68,391,640.62元。MeiduAmericaInc注册地在美国,我们无法到达被审计单位现场实施相关审计程序,对上述经营业务的经济实质以及相关营业收入和营业成本的确认和计量、应收及预付款的可回收性等无法获取充分适当的审计证据。MeiduAmericaInc截至2019年12月31日资产总额7,806,602,369.77元,由于我们无法对油气资产、存货等有形资产实施监盘、观察等满意的审计程序,对这些资产确认和计量、实际使用和损耗状态等无法获取充分适当的审计证据。因此,我们无法确定是否有必要对营业收入及营业成本的本年发生额,以及应收、预付款项、油气资产、存货等资产负债项目的年末余额作出调整,也无法确定应调整的金额。

2. 油气资产减值准备的计提

如财务报表附注六、17所述,MeiduAmericaInc截至2019年12月31日油气资产账面价值7,335,450,085.40元。我们未能获取对该项油气资产开展减值测试的相关信息与资料,导致我们无法实施重新计算等必要的审计程序,无法获取充分、适当的审计证据。因此,我们无法确定该项油气资产是否发生减值,亦无法确定是否有必要对资产减值损失、油气资产及财务报表的其他项目作出调整,也无法确定应调整的金额。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督美都能源的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对美都能源的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美都能源，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	339,081,131.88	1,015,802,028.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		
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	221,667,881.52	91,824,414.47
应收账款	七、5	238,290,300.31	390,031,786.61
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,370,262,650.40	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	1,182,400,824.81	1,215,610,319.97
其中：应收利息		61,136,107.27	70,908,387.76
应收股利			12,600,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	810,310,334.70	1,639,670,762.69
合同资产			
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	2,559,714.14	14,836,611.10
其他流动资产	七、13	113,429,018.29	124,792,855.17
流动资产合计		4,278,001,856.05	5,709,296,046.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款		850,228,107.86	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	493,446,722.66	1,117,565,686.46
其他权益工具投资	七、18	102,853,947.49	
其他非流动金融资产	七、19	23,327,832.68	
投资性房地产	七、20	179,678,668.41	212,288,093.99
固定资产	七、21	297,921,354.14	880,126,443.16
在建工程	七、22	21,321,234.10	38,804,568.55
生产性生物资产			
油气资产	七、24	7,335,450,085.40	7,145,326,352.63
使用权资产			
无形资产	七、26	142,923,574.35	181,861,838.16
开发支出			
商誉	七、28	370,926.19	600,740,370.82
长期待摊费用	七、29	12,160,128.77	11,636,551.34
递延所得税资产	七、30	348,253,810.81	286,317,774.78
其他非流动资产	七、31	71,906,573.56	155,745,665.93
非流动资产合计		9,879,842,966.42	12,055,722,692.00
资产总计		14,157,844,822.47	17,765,018,738.78
流动负债：			
短期借款	七、32	1,113,140,520.11	2,174,715,135.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	14,999,325.31	
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、35	214,250,010.17	575,189,552.55
应付账款	七、36	504,208,841.77	1,242,643,026.74
预收款项	七、37	1,154,197,860.26	888,015,684.15
合同负债			
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、39	20,657,085.16	21,991,054.82
应交税费	七、40	398,927,888.20	425,690,892.24
其他应付款	七、41	556,456,739.38	1,295,739,676.17
其中：应付利息		7,641,738.38	20,169,152.47
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	236,778,267.08	112,418,721.54
其他流动负债			

流动负债合计		4,213,616,537.44	6,736,403,743.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	654,890,775.00	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、48		43,607,138.04
长期应付职工薪酬	七、49	2,387,057.24	2,763,947.63
预计负债	七、50	23,884,814.49	21,014,769.27
递延收益	七、51		7,653,897.97
递延所得税负债	七、31	11,584,917.40	49,787,135.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		692,747,564.13	793,988,888.73
负债合计		4,906,364,101.57	7,530,392,632.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	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、55	6,403,822,519.79	6,424,699,472.41
减：库存股			
其他综合收益	七、57	41,174,255.31	-21,075,029.39
专项储备			
盈余公积	七、59	218,126,219.90	218,126,219.90
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-1,279,411,676.82	-470,902,808.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,960,200,091.18	9,727,336,627.15
少数股东权益		291,280,629.72	507,289,479.52
所有者权益（或股东权益）合计		9,251,480,720.90	10,234,626,106.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,157,844,822.47	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12月31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12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		568,687.17	328,216,934.04
交易性金融资产			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			
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
其他应收款	十七、2	10,371,126,159.12	9,165,674,693.74
其中：应收利息			
应收股利			
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		2,760,752.68	5,891,857.98
流动资产合计		10,380,578,518.73	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	1,905,822,862.37	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		142,126,137.06	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		6,100,079.66	6,291,393.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,550.23	4,938.19
递延所得税资产		78,770,710.05	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		2,140,314,146.92	3,796,161,435.65
资产总计		12,520,892,665.65	13,755,609,095.24
流动负债：			
短期借款		621,590,000.00	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		970,870.94	2,992,679.28
预收款项		458,141.44	288,659.24
合同负债			
应付职工薪酬		5,201,807.62	51,896.04
应交税费		243,589,790.86	241,557,307.49

其他应付款		1,398,178,987.78	1,084,106,728.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			44,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,269,989,598.64	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
其他非流动负债			
非流动负债合计			13,220,760.68
负债合计		2,269,989,598.64	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			
专项储备			
盈余公积		210,675,135.96	210,675,135.96
未分配利润		-39,366,501.59	742,239,014.26
所有者权益（或股东权益）合计		10,250,903,067.01	11,050,070,525.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,520,892,665.65	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—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	七、61	3,466,481,816.96	5,273,953,574.15
其中：营业收入		3,466,481,816.96	5,273,953,574.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	3,656,412,366.78	5,414,884,833.87

其中：营业成本		3,018,488,645.49	4,683,019,362.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用	七、62		
税金及附加	七、63	60,178,995.48	56,433,338.77
销售费用	七、64	36,864,279.14	43,659,516.37
管理费用	七、65	245,901,107.29	285,228,527.65
研发费用	七、66	62,584,689.44	124,691,365.83
财务费用		232,394,649.94	221,852,722.35
其中：利息费用		274,826,818.86	277,920,399.52
利息收入	七、67	50,717,779.36	53,708,911.87
加：其他收益	七、68	299,380.07	8,022,674.98
投资收益（损失以“-”号填列）		-72,390,746.93	58,519,704.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-53,544,525.60	2,562,540.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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、70	-121,420,282.02	-67,975,511.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-432,330,186.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-282,580,658.41	-1,916,845,870.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	123,693.64	-265,042.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,098,229,350.11	-2,059,475,305.05
加：营业外收入	七、74	8,736,929.08	1,081,553,929.03
减：营业外支出	七、75	43,587,064.06	35,392,872.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,133,079,485.09	-1,013,314,248.41
减：所得税费用	七、76	-122,120,278.73	257,111,980.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,010,959,206.36	-1,270,426,228.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,009,548,140.57	-1,280,475,281.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,411,065.79	10,049,052.82
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-831,189,252.70	-1,096,418,892.91

2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-179,769,953.66	-174,007,335.55
六、其他综合收益的税后净额		72,441,453.49	211,523,205.07
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		72,367,650.21	211,275,097.60
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-182,311.90	
(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		-182,311.90	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		72,549,962.11	211,275,097.60
(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		72,549,962.11	211,275,097.60
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		73,803.28	248,107.47
七、综合收益总额		-938,517,752.87	-1,058,903,023.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-758,821,602.49	-885,143,795.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-179,696,150.38	-173,759,228.08
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2324	-0.3066
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2324	-0.3066

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:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00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—12月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

一、营业收入	十七、4	10,832,244.27	170,031,277.58
减：营业成本	十七、4		155,946,283.80
税金及附加		1,697,486.29	3,424,898.84
销售费用			
管理费用		50,258,827.71	42,724,685.61
研发费用			
财务费用		-18,904,554.51	-121,258,084.46
其中：利息费用		62,627,763.45	123,430,002.10
利息收入		5,018,473.06	20,350,190.85
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-365,032,194.02	307,143,976.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,858,011.87	63,243,706.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-57,200,884.50	-109,019,196.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-310,689,806.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-41,278,527.60	-782,181,585.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-796,420,927.81	-494,863,312.30
加：营业外收入		1,371,972.99	920,165,745.15
减：营业外支出		20,425,151.45	435,049.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-815,474,106.27	424,867,383.42
减：所得税费用		-91,972,672.74	261,159,018.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-723,501,433.53	163,708,365.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-723,501,433.53	163,708,365.06
（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			
（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			
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			
六、综合收益总额		-723,501,433.53	163,708,365.06
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—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		3,533,321,499.73	6,919,948,649.66
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		123,816,087.73	171,066,127.21
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		28,136,739.35	75,371,620.82
收到其他与经营活动有关的现金	七、78.（1）	2,479,626,829.35	1,575,366,965.71
经营活动现金流入小计		6,164,901,156.16	8,741,753,363.40
购买商品、接受劳务支付的现金		3,697,509,489.06	6,348,887,907.25

客户贷款及垫款净增加额		-480,964,601.61	209,812,267.32
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		194,616,683.68	257,787,910.37
支付的各项税费		157,763,724.83	334,210,639.87
支付其他与经营活动有关的现金	七、78.（2）	2,706,337,330.04	2,020,809,590.50
经营活动现金流出小计		6,275,262,626.00	9,171,508,315.31
经营活动产生的现金流量净额		-110,361,469.84	-429,754,951.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		510,771,522.03	106,008,982.00
取得投资收益收到的现金		103,831,323.84	67,776,890.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		274,036.00	51,571.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		240,194,632.94	2,733,607.91
收到其他与投资活动有关的现金	七、78.（3）	131,789,349.67	345,526,351.96
投资活动现金流入小计		986,860,864.48	522,097,403.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		267,340,033.89	538,837,912.36
投资支付的现金		4,936,839.75	19,807,533.86
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			1,211,372,832.46
支付其他与投资活动有关的现金	七、78.（4）	10,000,000.00	220,619,860.58
投资活动现金流出小计		282,276,873.64	1,990,638,139.26
投资活动产生的现金流量净额		704,583,990.84	-1,468,540,735.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000.00	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金		1,037,787,000.00	2,519,681,144.02
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、78.（5）	738,226,732.18	4,457,245,935.77
筹资活动现金流入小计		1,776,063,732.18	7,020,627,079.79
偿还债务支付的现金		1,632,625,769.56	3,560,068,147.88
分配股利、利润或偿付利息支		231,718,651.05	224,865,218.11

付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78. (6)	918,878,858.62	3,310,788,560.00
筹资活动现金流出小计		2,783,223,279.23	7,095,721,925.99
筹资活动产生的现金流量净额		-1,007,159,547.05	-75,094,846.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,185,488.99	25,073,422.47
五、现金及现金等价物净增加额		-401,751,537.06	-1,948,317,111.29
加：期初现金及现金等价物余额		672,154,665.89	2,620,471,777.18
六、期末现金及现金等价物余额		270,403,128.83	672,154,665.89

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—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		76,356,165.17	430,012,636.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,957,652,044.99	5,175,708,734.42
经营活动现金流入小计		4,034,008,210.16	5,605,721,370.73
购买商品、接受劳务支付的现金		128,313,299.37	380,655,250.00
支付给职工及为职工支付的现金		17,878,207.37	13,011,907.47
支付的各项税费		291,438.71	6,043,711.01
支付其他与经营活动有关的现金		3,666,881,584.94	4,413,211,017.03
经营活动现金流出小计		3,813,364,530.39	4,812,921,885.51
经营活动产生的现金流量净额		220,643,679.77	792,799,485.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		492,742,944.06	50,082,347.16
取得投资收益收到的现金		88,418,582.20	67,268,694.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		581,161,526.26	117,351,041.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,039,092.39	10,082,700.65
投资支付的现金		36,839.75	1,215,432,573.86
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		3,075,932.14	1,225,515,274.51
投资活动产生的现金流量净额		578,085,594.12	-1,108,164,233.16
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		476,230,000.00	1,647,881,605.17
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		417,000,000.00	3,422,049,979.79
筹资活动现金流入小计		893,230,000.00	5,113,431,584.96
偿还债务支付的现金		1,162,497,335.17	3,046,672,525.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,833,007.31	119,532,524.91
支付其他与筹资活动有关的现金		481,191,427.86	2,637,919,783.37
筹资活动现金流出小计		1,694,521,770.34	5,804,124,833.85
筹资活动产生的现金流量净额		-801,291,770.34	-690,693,248.89
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		-2,562,496.45	-1,006,057,996.83
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		535,562.47	3,098,058.92

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	9,739,913,079.21	507,289,479.52	10,247,202,558.73
加:会计政策变更							-10,103,932.59				22,680,384.65			
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		-31,178,961.98		218,126,219.90		-448,222,424.12	9,739,913,079.21	507,289,479.52	10,247,202,558.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-20,876,952.62		72,353,217.29				-831,189,252.70	-779,712,988.03	-216,008,849.80	-995,721,837.83
(一)综合收益总额							72,367,650.21				-831,189,252.70	-758,821,602.49	-179,696,150.38	-938,517,752.87
(二)所有者投入和减少资本							-14,432.92					-14,432.92	-34,102,692.46	-34,117,125.38
1.所有者投入的普通股													-34,102,692.46	-34,102,692.46

2019 年年度报告

备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-20,876,952.62							-20,876,952.62		-20,876,952.62
四、本期期末余额	3,576,488,773.00				6,403,822,519.79		41,174,255.31		218,126,219.90		-1,279,411,676.82	8,960,200,091.18	291,280,629.72	9,251,480,720.90

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			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		211,275,097.60				-1,096,418,892.91		-924,138,929.26	-73,520,654.68	-997,659,583.94
(一) 综合收益总额							211,275,097.60				-1,096,418,892.91		-885,143,795.31	-173,759,228.08	-1,058,903,023.39

2019 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本					-38,995,133.95								-38,995,133.95	332,850,890.06	293,855,756.11
1.所有者投入的普通股														293,855,756.11	293,855,756.11
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	38,995,133.95	
(三)利润分配														-232,612,316.66	-232,612,316.66
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														-232,612,316.66	-232,612,316.66
(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		-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

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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					-781,605,515.85	-799,167,458.03
（一）综合收益总										-723,501,433.53	-723,501,433.53

2019 年年度报告

额										
(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				-58,104,082.32	-75,666,024.50
四、本期期末余额	3,576,488,773.00				6,503,105,659.64			210,675,135.96	-39,366,501.59	10,250,903,067.01

项目	2018 年度
----	---------

2019 年年度报告

	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）										163,708,365.06	163,708,365.06
（一）综合收益总额										163,708,365.06	163,708,365.06
（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											

2019 年年度报告

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	742,239,014.26	11,050,070,525.04	

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12月31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2020年4月28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22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	97.00	97.00
灌云美都置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
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	100.00	100.00
海南宝华海景大酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
美都经贸浙江有限公司	控股子公司	二级	90.00	90.00
美都能源德清置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
湖州凤凰东园建设有限公司	控股子公司	二级	99.00	99.00
浙江美都投资开发有限公司	控股子公司	二级	99.00	99.00
浙江恒升投资开发有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
浙江美都典当有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
德清美都安置房建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
德清美都建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
长兴美都置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
德清美都建设开发有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
杭州美诚置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京美都国际能源投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
德清美都小额贷款股份有限公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
美都金控（杭州）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
浙江美都墨烯科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
美都新动力贸易（杭州）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Meidu America Inc	全资子公司	二级	100.00	100.00

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 0 户，减少 4 户，其中：

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

无。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
山东瑞福锂业有限公司	不再具备控制权
山东泰普锂业科技有限公司	不再具备控制权
美都（澳大利亚）矿产资源有限公司	注销
上海九美泰都商务服务有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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：

- (4) 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；
- (5) 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；
- (6) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (7) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (8) 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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理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。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合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。

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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不可撤销地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：

- 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣

除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(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，或对原金融负债（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，同时确认一项新金融负债，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。

4. 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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同, 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, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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并未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些

变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确

定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6.金融工具减值。

本公司根据票据性质对就应收银行承兑汇票和应收商业承兑汇票分别预计其预期信用损失。由于银行承兑汇票违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收银行承兑汇票视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率极低的情况下，对单项评估未发生信用减值的应收银行承兑汇票一般不计提坏账准备。本公司对单项评估未发生信用减值的应收商业承兑汇票自应收款项发生之日起，按照账龄连续计算的原则参照应收账款账龄组合的预期损准备率计提坏账准备。

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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

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	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

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	50.00
5年以上	100.00

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十一）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
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	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
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
低风险组合	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。	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

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	40.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

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

(1). 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**(1). 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**(1). 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应对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。

(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	平均年限法	10--40	3-5	9.70-2.43
机器设备	平均年限法	10--20	3	9.70-4.85
运输工具	平均年限法	5--6	3-5	19.00-16.17
电子及其他设备	平均年限法	3--10	0-5	33.33-9.50
固定资产装修	平均年限法	5--10	0	20.00-10.00

(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) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(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

(1). 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. 租赁负债

□适用√不适用

35. 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。

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

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。

(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. 合同成本

适用 不适用

40. 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。

41. 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。

42. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 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. 安全生产费

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

4. 维修基金的确认和计量

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售(预售)时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

5. 质量保证金的确认和计量

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期到期后，将质量保证金余额返还给施工单位。

6. 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。

44. 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)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”), 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	公司于 2019 年 4 月 29 日召开的第九届第二十六次会议董事会和第九届第十四次监事会会议, 分别通过了《关于会计政策变更的议案》, 同意公司依据财政部的相关规定进行相应的会计政策变更, 公司独立董事发表了同意的独立意见。	

其他说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表, 财务报表的列报项目因此发生变更的, 已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定, 对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		+91,824,414.47	91,824,414.47	
应收账款		+390,031,786.61	390,031,786.61	
应收票据及应收账款	481,856,201.08	-481,856,201.08		
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	
应付票据及应付账款	1,817,832,579.29	-1,817,832,579.29		

执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

(2). 重要会计估计变更

□适用√不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	1,017,430,278.04	1,628,249.16
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	1,213,982,070.81	-1,628,249.16
其中: 应收利息			
应收股利			
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	1,017,565,686.46	-100,000,000.00
其他权益工具投资		103,095,103.87	103,095,103.87
其他非流动金融资产		48,204,432.29	48,204,432.29
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	289,688,769.10	3,370,994.32
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	12,075,862,289.06	20,139,597.06
资产总计	17,765,018,738.78	17,785,158,335.84	20,139,597.06
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	
合同负债			
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			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	57,350,280.82	7,563,145.00

其他非流动负债			
非流动负债合计	793,988,888.73	801,552,033.73	7,563,145.00
负债合计	7,530,392,632.11	7,537,955,777.11	7,563,145.00
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	-31,178,961.98	-10,103,932.59
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	-448,222,424.12	22,680,384.65
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	9,727,336,627.15	9,739,913,079.21	12,576,452.06
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	10,247,202,558.73	12,576,452.06
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	17,765,018,738.78	17,785,158,335.84	20,139,597.06

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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			
应收股利			
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			
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

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销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	(注4)

	上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	
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	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
新加坡所得税	应纳税所得额	17.00%
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	21.00% (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。

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	384,307.69	6,751,234.99
银行存款	263,779,139.19	564,261,303.39
其他货币资金	74,917,685.00	446,417,739.66
合计	339,081,131.88	1,017,430,278.04
其中：存放在境外的款项总额	110,832,425.98	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
按揭担保保证金	18,239,693.23	18,528,487.87
信用证保证金	50,382,093.07	
打新股保证		18,381.56
用于担保的定期存款或通知存款		325,100,493.56
冻结资金	33,124.70	
合计	68,654,911.00	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		182,964,677.82
其中：		
权益工具投资		153,541,254.07
衍生金融资产		29,423,423.75
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：		
权益工具投资		
合计		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	221,667,881.52	91,824,414.47
商业承兑票据		
合计	221,667,881.52	91,824,414.47

于 2019 年 12 月 31 日，本公司认为无需对应收票据计提预期信用减值准备。

(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	192,465,603.22
商业承兑票据	
合计	192,465,603.22

(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	28,202,278.30	
商业承兑票据		
合计	28,202,278.30	

(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

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

□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

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	167,147,329.00
1 至 2 年	48,579,216.01
2 至 3 年	47,021,791.62
3 年以上	
3 至 4 年	10,190,003.80
4 至 5 年	3,188,240.00
5 年以上	12,631,027.10
坏账准备	-50,467,307.22
合计	238,290,300.31

(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	33,346,998.89	11.55	30,165,104.39	90.46	3,181,894.50	17,675,863.94	4.09	17,675,863.94	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	255,410,608.64	88.45	20,302,202.83	7.95	235,108,405.81	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	232,396,975.10	80.48	20,302,202.83	8.74	212,094,772.27	363,918,289.16	84.24	24,294,352.77	6.68	339,623,936.39
应收房产按揭款组合	23,013,633.54	7.97			23,013,633.54	50,407,850.22	11.67			50,407,850.22
合计	288,757,607.53	/	50,467,307.22	/	238,290,300.31	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
江西赛特新能源科技有限公司	6,363,789.00	3,181,894.50	50	预计可收回金额
浙江九真实业有限公司	11,806,953.10	11,806,953.10	100	预计无法收回
宁波金橙新能源有限公司	323,547.00	323,547.00	100	预计无法收回
江苏超维新能源科技有限公司	513,683.00	513,683.00	100	预计无法收回
东莞市特瑞斯电池科技有限公司	1,159,605.28	1,159,605.28	100	预计无法收回
海事服务私人有限公司	6,976,200.00	6,976,200.00	100	预计无法收回
广东兆信石油化工有限公司	4,781,863.71	4,781,863.71	100	预计无法收回
余姚泽泰新材料有限公司	189,853.80	189,853.80	100	预计无法收回
东莞市池龙电子科技有限公司	1,231,504.00	1,231,504.00	100	预计无法收回
合计	33,346,998.89	30,165,104.39	90.46	/

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	164,127,329.00	8,206,366.48	5
1-2年	38,165,848.30	3,816,584.83	10
2-3年	22,877,680.00	4,575,536.00	20
3-4年	3,213,803.80	1,285,521.52	40
4-5年	3,188,240.00	1,594,120.00	50
5年以上	824,074.00	824,074.00	100
合计	232,396,975.10	20,302,202.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用√不适用

组合计提项目:应收房产按揭款组合

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 (%)
应收房产按揭款组合	23,013,633.54		
合计	23,013,633.54		

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	17,675,863.94	15,715,974.73		3,226,734.28		30,165,104.39
按组合计提预期信用损失的应收账款	24,294,352.77	1,580,999.26		1,142,646.58	4,430,502.62	20,302,202.83
合计	41,970,216.71	17,296,973.99		4,369,380.86	4,430,502.62	50,467,307.22

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	4,369,380.86

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	无法收回	总经理审批	否
浙安俱乐部	往来款	417,751.60	无法收回	办公会决议	否
蓝色港湾营业房	往来款	247,221.36	无法收回	办公会决议	否
恒商4楼	往来款	244,000.00	无法收回	办公会决议	否
恒商一层	往来款	97,946.00	无法收回	办公会决议	否
姚云山	往来款	78,144.40	无法收回	办公会决议	否

房良宝	往来款	34,499.00	无法收回	办公会决议	否
蓝色港湾排屋客户	往来款	23,084.22	无法收回	办公会决议	否
合计	/	4,369,380.86	/	/	/

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	56,337,707.55	19.51	2,816,885.41
客户 2	53,785,692.80	18.63	7,666,337.28
客户 3	28,329,375.00	9.81	1,416,468.75
客户 4	22,137,570.75	7.67	1,106,878.54
客户 5	20,057,734.14	6.95	1,002,886.71
合计	180,648,080.24	62.57	14,009,456.69

(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	1,344,843,979.70	98.14	985,966,580.49	95.37
1至2年	16,714,607.60	1.22	27,284,358.65	2.64
2至3年	5,417,389.40	0.40	16,839,213.70	1.63
3年以上	3,286,673.70	0.24	3,672,437.23	0.36
合计	1,370,262,650.40	100.00	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	2-3 年	尚未办理最终结算
江苏金润环保工程有限公司	3,489,600.00	1-2 年	尚未办理最终结算
上海中腾环保科技有限公司	3,190,000.00	1-2 年	尚未办理最终结算
合计	21,927,600.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商 1	529,764,190.41	38.66	1 年以内	尚未办理最终结算
供应商 2	220,000,000.00	16.06	1 年以内	尚未办理最终结算
供应商 3	196,530,000.00	14.34	1 年以内	尚未办理最终结算
供应商 4	176,010,000.00	12.84	1 年以内	尚未办理最终结算
供应商 5	156,474,728.64	11.42	1 年以内	尚未办理最终结算
合计	1,278,778,919.05	93.32		

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	61,136,107.27	70,908,387.76
应收股利		12,600,000.00
其他应收款	1,121,264,717.54	1,130,473,683.05
合计	1,182,400,824.81	1,213,982,070.81

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		6,753,169.44
发放贷款	61,092,463.43	64,155,218.32
理财产品	43,643.84	

合计	61,136,107.27	70,908,387.76
----	---------------	---------------

(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**(4). 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

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	976,533,228.22
1至2年	468,362,820.67
2至3年	8,666,276.67
3年以上	
3至4年	21,238,870.10
4至5年	2,039,691.98
5年以上	9,429,165.94
坏账准备	-365,005,336.04
合计	1,121,264,717.54

(8). 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	9,915,610.39	13,931,279.13
联营、合营企业往来	60,739,763.34	1,679,283.77
代收代垫款	8,359,111.29	13,538,040.48
业绩补偿款		121,708,102.21
备用金	477,086.36	6,837,237.04
往来款及其他	1,406,778,482.20	1,057,444,078.18
合计	1,486,270,053.58	1,215,138,020.81

(9). 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	32,282,642.99	50,734,512.77	1,647,182.00	84,664,337.76
2019年1月1日余额在本期	-18,560,077.24	14,468,954.84	4,091,122.40	
--转入第二阶段	-18,560,077.24	18,560,077.24	-	
--转入第三阶段		-4,091,122.40	4,091,122.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,799,673.01	12,604,599.61	315,477,774.80	338,882,047.42
本期转回			-41,000.00	-41,000.00
本期转销				
本期核销		9,625,026.58	1,606,182.00	11,231,208.58
其他变动	13,482,193.25	33,786,647.31		47,268,840.56
2019年12月31日余额	29,600,122.75	19,927,438.49	315,477,774.80	365,005,336.04

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

(10). 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	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,647,182.00	313,830,592.80	-41,000.00			315,436,774.80

按组合计提预期信用损失的其他应收款	83,017,155.76	-33,489,594.52		11,231,208.58	47,268,840.56	108,027,610.38
合计	84,664,337.76	280,340,998.28	-41,000.00	11,231,208.58	47,268,840.56	423,464,385.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,231,208.58

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	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
美都现代城项目-湖州园林绿化	保证金	9,676.00	无法收回	总裁办公会	否
美都现代城项目-耀江工程项目部电费	保证金	3,525.85	无法收回	总裁办公会	否
美都现代城项目-9#施工队水泥款	保证金	638.00	无法收回	总裁办公会	否
许惠东	备用金	2,231.42	无法收回	总裁办公会	否
美都36幢101室	保证金	5,480.00	无法收回	总裁办公会	否
美都现代城项目-物业公司	往来款	3,813,475.31	无法收回	总裁办公会	否
杭州建辉企业管理有限公司	往来款	2,520,000.00	无法收回	总裁办公会	否
美都现代城项目-家景-沈永	代收代垫款	1,606,182.00	无法收回	总裁办公会	否
灌云县财政局	往来款	3,000,000.00	无法收回	总裁办公会	否
灌云县住房和城乡建设局	往来款	270,000.00	无法收回	总裁办公会	否
合计	/	11,231,208.58	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
往来客户 2	预付股权收购款	300,000,000.00	1-2 年	20.18	192,507,713.44
往来客户 1-1	股权回购款	268,130,000.00	1 年内	18.04	80,439,000.00
往来客户 5	借款	240,400,000.00	1 年以内	16.17	12,020,000.00
往来客户 6	借款	211,183,000.00	1 年以内	14.21	10,559,150.00
往来客户 7	借款	201,900,555.00	1 年以内、 1-2 年	13.58	13,436,555.50
合计	/	1,221,613,555.00	/	82.18	308,962,418.94

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	13,501,100.61		13,501,100.61	1,124,383,179.12	331,666,016.52	792,717,162.60
在产品	7,295,656.93		7,295,656.93	62,516,403.85	6,068,069.10	56,448,334.75
库存商品	21,108,052.20	79,919.81	21,028,132.39	61,282,845.99	6,452,944.33	54,829,901.66
周转材料	4,616,906.23		4,616,906.23	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	565,889,258.66		565,889,258.66	441,956,779.97		441,956,779.97
开发产品	215,200,564.57	25,640,852.26	189,559,712.31	305,587,598.09	27,308,408.12	278,279,189.97
其他存货	8,419,567.57		8,419,567.57	10,729,939.20		10,729,939.20
合计	836,031,106.77	25,720,772.07	810,310,334.70	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				331,666,016.52	
在产品	6,068,069.10				6,068,069.10	
库存商品	6,452,944.33			2,836.68	6,370,187.84	79,919.81
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	27,308,408.12			1,667,555.86		25,640,852.26
合计	371,495,438.07			1,670,392.54	344,104,273.46	25,720,772.07

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用□不适用

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			25,243,447.66	27,347,068.31	
合计	52,590,515.97			25,243,447.66	27,347,068.31	

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	本期增加	本期转入开发产品	本期其他减少金额	期末余额	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	资金来源
灌云美都新城三期	2009年10月	2013年3月	28,000.00		365,152.44	365,152.44					
美都新城	2013年9月	2016年6月	9,000.00	3,151,848.51	43,541.39			3,195,389.90			
美都玉府西区	2015年1月	2019年7月	26,250.00	299,058,242.13	54,002,444.57	25,243,447.66		327,817,239.04	27,347,068.31		关联方资金拆借
德清美都御府二期	2017年10月	2020年12月	16,000.00	139,746,689.33	95,129,940.39			234,876,629.72			自筹
美诚良景学府	2014年10月	2017年12月	70,000.00		27,186,075.00	27,186,075.00					自筹
合计			149,250.00	441,956,779.97	176,727,153.79	52,794,675.10		565,889,258.66	27,347,068.31		

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
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		
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		
蓝色港湾一期、二期	2005年以前	1,101,058.48		1,101,058.48			
美都7#楼	2005年以前	1,888,268.12			1,888,268.12		
德清雷甸安置房项目	2015年8月	17,196,306.00			17,196,306.00		
长兴美都铭座	2018年5月	156,809,013.07	612,647.20	58,362,819.42	99,058,840.85		
宣城美都新城五期-车位	2016年6月	439,980.55		395,982.78	43,997.77		
宣城美都新城山体车位	2016年6月	30,638,038.00		7,102,284.07	23,535,753.93		
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		3,055,383.64	25,030,629.31		
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		2,091,378.03	587,636.23		
灌云美都新城三期	2013年3月	10,493,850.49		7,253,291.23	3,240,559.26		
灌云美都新城四期	2015年12月	1,452,580.36		207,511.50	1,245,068.86		
恒升商业大厦2-3层	2005年1月	31,481,703.19			31,481,703.19		
美都御府1-4#	2016年4月	1294535.95		1,294,535.95			
良景学府-车位	2017年12月	136087.65		68,042.81	68044.84		
合计		305,587,598.09	612,647.20	90,999,680.72	215,200,564.57		

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

□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

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

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		494,514.18
一年内摊销的长期借款借款费用	2,559,714.14	14,342,096.92
合计	2,559,714.14	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	3,500,000.00	5,800,000.00
增值税留抵扣额	20,092,113.54	27,965,280.58
以抵销后净额列示的所得税预缴税	89,836,904.75	91,027,574.59

额		
合计	113,429,018.29	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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

(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			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		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			3,634,563.62						129,211,041.93	
海南美都置业有限公司	33,509,784.17			-295,659.09			-10,000,000.00			23,214,125.08	
山东瑞福锂业有限公司				-87,905,234.92				-41,278,527.60	144,817,424.96	15,633,662.44	203,599,620.32
杭州斯木进出口有限公司	19,671,390.13			-2,122,784.77						17,548,605.36	
浙江凌浩贸易有限公司	-3,788.17	4,900,000.00		9,203.59						4,905,415.42	
德清美都金源投资管理合伙企业(有限合伙)	39,995,592.86			-241.81						39,995,351.05	
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							
浙江图讯科技股份有限公司	37,335,801.94			-936,278.12						36,399,523.82	
杭州泽邦科技有限公司	8,323,211.90			-139,966.54						8,183,245.36	
上海德朗能动力电池有限公司	327,568,346.20			-35,721,021.60				-73,491,572.40		218,355,752.20	131,383,664.77
杭州士兰泉投资有限公司											
杭州图讯投资管理有限公司											
小计	1,017,565,686.46	4,900,000.00	466,559,820.98	-53,544,525.60		-17,561,942.18	-21,400,000.00	-114,770,100.00	144,817,424.96	493,446,722.66	998,673,916.61
合计	1,017,565,686.46	4,900,000.00	466,559,820.98	-53,544,525.60		-17,561,942.18	-21,400,000.00	-114,770,100.00	144,817,424.96	493,446,722.66	998,673,916.61

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海富慕资产管理有限公司	2,274,866.11	2,280,644.58
杭州心猫网络科技有限公司		
深圳烯湾科技有限公司		235,378.16
德清庆阳投资合伙企业（有限合伙）	579,081.38	579,081.13
杭州耀顶自动化科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	102,853,947.49	103,095,103.87

(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、其他非流动金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资		
权益工具投资	19,581,690.02	35,575,512.87
混合工具		
衍生金融工具	3,746,142.66	12,628,919.42
其他		
合计	23,327,832.68	48,204,432.29

其他说明：

□适用 √ 不适用

20、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	464,160.47			464,160.47
(1) 外购	464,160.47			464,160.47
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	22,579,278.89			22,579,278.89
(1) 处置	21,177,973.89			21,177,973.89
(2) 其他转出	1,401,305.00			1,401,305.00
4. 期末余额	272,569,489.26			272,569,489.26
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	13,009,191.26			13,009,191.26
(1) 计提或摊销	13,009,191.26			13,009,191.26
3. 本期减少金额	2,514,884.10			2,514,884.10
(1) 处置	2,514,884.10			2,514,884.10
(2) 其他转出				
4. 期末余额	92,890,820.85			92,890,820.85
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	179,678,668.41		179,678,668.41
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

21、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	297,921,354.14	880,126,443.16
固定资产清理		
合计	297,921,354.14	880,126,443.16

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	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	69,976,613.34	48,674,791.85	3,094,668.05	1,434,621.57	123,180,694.81
(1) 购置	49,911,401.05	31,503,390.48	676,590.30	1,016,800.87	83,108,182.70
(2) 在建工程转入	10,782,965.97	24,515,240.72	2,034,654.76	1,585,471.17	38,918,332.62
(3) 企业合并增加					
(4) 重分类	7,747,353.62	-7,343,839.35	87,831.73	-705,792.43	-214,446.43
(5) 外币折算差额	1,534,892.70		295,591.26	-461,858.04	1,368,625.92
3. 本期减少金额	365,401,841.94	406,992,198.38	7,084,887.75	6,301,732.60	785,780,660.67
(1) 处置或报废	16,645.00	5,664,422.00	424,900.00	1,487,090.50	7,593,057.50
(2) 处置子公司	365,385,196.94	401,327,776.38	6,659,987.75	4,637,233.10	778,010,194.17
(3) 其他减少				177,409.00	177,409.00
4. 期末余额	411,647,941.53	114,855,353.60	8,483,593.26	30,688,625.82	565,675,514.21
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	27,120,551.82	34,137,546.14	-56,895.43	1,303,079.45	62,504,281.98
(1) 计提	27,861,647.86	31,796,027.73	1,780,638.39	1,809,642.98	63,247,956.96
(2) 重分类	-743,808.16	2,341,518.41	-1,881,317.34	69,160.66	-214,446.43
(3) 外币折算差额	2,712.12		43,783.52	-575,724.19	-529,228.55
3. 本期减少金额	44,502,014.06	92,196,529.90	2,468,546.40	3,732,068.46	142,899,158.82
(1) 处置或报废	45,086.40	4,916,505.97	352,420.95	1,661,402.74	6,975,416.06
(2) 处置子公司	44,456,927.66	87,280,023.93	2,116,125.45	2,070,665.72	135,923,742.76
4. 期末余额	188,076,812.24	46,453,555.71	6,811,647.08	26,412,145.04	267,754,160.07
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	223,571,129.29	68,401,797.89	1,671,946.18	4,276,480.78	297,921,354.14
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

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	9,275,054.54	1,098,976.92		8,176,077.62
合计	9,275,054.54	1,098,976.92		8,176,077.62

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √ 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	39,666,547.57	尚未办理产权变更
合计	39,666,547.57	

其他说明：

□适用 √ 不适用

固定资产清理

□适用 √ 不适用

22、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	21,321,234.10	38,804,568.55
工程物资		
合计	21,321,234.10	38,804,568.55

其他说明：

□适用 √ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

宝华酒店 16-18 层装饰工程	805,284.55		805,284.55	805,284.55		805,284.55
宝华酒店 11、12、14、15 层装饰工程				7,375,742.33		7,375,742.33
80000t/a 无水硫酸钠项目	5,582,549.16		5,582,549.16	1,124,528.30		1,124,528.30
15000 吨正极大项目（生产）	112,355.67		112,355.67	112,355.67		112,355.67
17000 吨前驱体大项目（生产）	109,259.91		109,259.91	109,259.91		109,259.91
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
前驱体中试线项目（研发）	1,303,454.91		1,303,454.91	1,117,242.12		1,117,242.12
彩虹正极中试线项目（研发）	9,640,992.50		9,640,992.50	5,601,648.95		5,601,648.95
前驱体 B 线扩建项目（生产）				1,649,775.87		1,649,775.87
50000 吨/年动力锂离子电池 0A 正极材料项目	368,341.66		368,341.66	364,234.21		364,234.21
50000 吨/厂区配电房设施	64,668.47		64,668.47	64,668.47		64,668.47
等离子体发射光谱分析仪	502,722.94		502,722.94			
卧式螺带混合机	76,923.08		76,923.08	76,923.08		76,923.08
减速机	84,482.75		84,482.75			
生产一部一车间技改项目				29,533.98		29,533.98
办公楼				5,506,926.75		5,506,926.75
三万吨碳酸锂				10,383,248.77		10,383,248.77
园区一体化				2,403,072.23		2,403,072.23
合计	21,321,234.10		21,321,234.10	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
生产一部一车间技改项目	25,000,000.00	29,533.98	23,164,595.76	23,194,129.74			92.66	100.00				自有资金
宝华酒店 11、12、14、15 层装饰工程	12,537,600.00	7,375,742.33	3,041,352.47	10,413,585.85	3,508.95		83.09	100.00				自有资金
合计	37,537,600.00	7,405,276.31	26,205,948.23	33,607,715.59	3,508.95		/	/			/	/

(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

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、 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

24、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	97,789,363.40	22,744,266.40	399,046,110.93	519,579,740.73
(1) 外购	7,286,992.64	19,014,584.36	335,175,185.99	361,476,762.99
(2) 自行建造				
(3) 外币报表折算差额	77,004,971.08	3,729,682.04	63,870,924.94	144,605,578.06
(4) 其他增加	13,497,399.68			13,497,399.68
3. 本期减少金额		34,163,679.21		34,163,679.21
(1) 处置		20,666,279.53		20,666,279.53
(2) 其他减少		13,497,399.68		13,497,399.68
4. 期末余额	4,774,785,093.34	215,107,611.89	4,278,328,695.10	9,268,221,400.33
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	129,905,802.21	/	165,386,526.54	295,292,328.75
(1) 计提	115,810,804.58	/	152,521,050.09	268,331,854.67
(2) 外币报表折算差额	14,094,997.63	/	12,865,476.45	26,960,474.08
3. 本期减少金额		/		
(1) 处置		/		
4. 期末余额	985,983,569.42	/	946,787,745.51	1,932,771,314.93
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	3,788,801,523.92	215,107,611.89	3,331,540,949.59	7,335,450,085.40

价值				
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

25、使用权资产

适用 不适用

26、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	特许经营权	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	117,792,051.69		23,083.24	37,735.85		7,838,516.08	125,691,386.86
(1) 购置	117,487,657.60			37,735.85		7,838,516.08	125,363,909.53
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 外币折算差额	304,394.09		23,083.24				327,477.33
3. 本期减少金额	58,825,103.33		125,114,364.00	189,745.57			184,129,212.90
(1) 处置							
(2) 处置子公司	58,825,103.33		125,114,364.00	189,745.57			184,129,212.90
4. 期末余额	167,583,673.43		23,083.24	1,662,231.08	1,000.00	7,838,516.08	177,108,503.83
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	1,780,244.74		9,406,660.54	85,027.09		313,540.64	11,585,473.01
(1) 计提	1,780,244.74		9,383,577.30	85,027.09		313,540.64	11,562,389.77
(2) 外币报表折算差额			23,083.24				23,083.24
3. 本期减少金额	5,977,987.76		25,022,872.80	84,174.68			31,085,035.24
(1) 处置							

(2) 处置子公司	5,977,987.76		25,022,872.80	84,174.68			31,085,035.24
4. 期末余额	2,637,639.85		23,083.24	1,462,566.89		313,540.64	4,436,830.62
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	135,197,934.72			199,664.19	1,000.00	7,524,975.44	142,923,574.35
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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地	116,802,743.07	暂未付款，未办理权属变更
合计	116,802,743.07	

其他说明：

□适用√不适用

27、开发支出

□适用√不适用

28、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		1,380,314,526.42	
合计	1,380,685,452.61		1,380,314,526.42	370,926.19

(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	779,945,081.80		779,945,081.80	
合计	779,945,081.80		779,945,081.80	

(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

29、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	1,959,997.33	2,580,120.49		5,726,508.79
酒店装修	3,801,916.11	3,939,869.22	2,354,478.91		5,387,306.42
工程费用摊销	1,339,564.92		410,070.73		929,494.19
软件费用摊销	148,438.36	20,826.97	52,445.96		116,819.37
合计	11,636,551.34	5,920,693.52	5,397,116.09		12,160,128.77

30、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	487,175,401.06	119,865,991.52	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	97,990,807.22	24,497,701.81	97,964,329.49	24,491,082.37
公允价值变动	27,499,325.31	6,363,354.34	-28,568,365.89	-5,708,106.54
油气资产未弥补亏损	883,651,285.66	190,780,312.58	819,856,508.98	177,007,020.29
油气资产预提费用	23,884,814.49	5,156,731.42	21,014,769.27	4,537,088.70
美国公司职工薪酬	2,411,610.87	520,666.80	2,763,947.63	596,736.30
合计	1,526,889,453.97	348,253,810.81	1,438,100,035.14	290,768,229.54

(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			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	19,593,757.36	4,898,439.35	87,453,082.66	21,863,366.13
部分处置股权实现损益	12,665,419.20	3,166,354.80	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

合计	46,339,669.56	11,584,917.40	313,398,308.68	58,429,741.27
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(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			1,079,460.45	289,688,769.10
递延所得税负债			1,079,460.45	57,350,280.82

(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		
可抵扣亏损	876,585,171.34	415,094,624.89
资产减值准备	249,043,733.39	815,274,202.43
合计	1,125,628,904.73	1,230,368,827.32

(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		13,705,064.27	
2020年	13,745,066.62	15,363,413.38	
2021年	8,799,801.31	16,266,832.36	
2022年	52,535,455.99	326,126,674.18	
2023年	43,393,275.93	43,632,640.70	
2024年	758,111,571.49		
合计	876,585,171.34	415,094,624.89	/

其他说明：

□适用√不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货						

成本						
合同资产						
长期借款的借款费用	87,891,700.56		87,891,700.56	69,865,199.20		69,865,199.20
换地权益证书	6,687,523.00		6,687,523.00	6,687,523.00		6,687,523.00
预付工程设备款				80,906,121.23		80,906,121.23
减：一年内到期部分	-22,672,650.00		-22,672,650.00	-14,342,096.92		-14,342,096.92
合计	71,906,573.56		71,906,573.56	143,116,746.51		143,116,746.51

32、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		304,457,335.17
抵押借款	442,000,000.00	470,000,000.00
保证借款	456,550,520.11	895,657,800.00
信用借款		
保证及质押借款	45,000,000.00	307,000,000.00
保证及抵押借款	90,000,000.00	196,000,000.00
保证、抵押及质押借款	79,590,000.00	1,600,000.00
合计	1,113,140,520.11	2,174,715,135.17

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

33、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		14,999,325.31		14,999,325.31
其中：				
衍生金融负债		14,999,325.31		14,999,325.31
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		14,999,325.31		14,999,325.31

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	214,250,010.17	225,963,204.00
银行承兑汇票		269,226,348.55
信用证		80,000,000.00
合计	214,250,010.17	575,189,552.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	102,690,408.63	637,022,925.41
应付及预提工程款	329,899,154.87	533,789,267.15
应付分包工程款（建筑行业适用）	70,988,204.99	55,961,991.02
质量保证金	545,131.14	682,305.66
其他	85,942.14	15,186,537.50
合计	504,208,841.77	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	52,676,744.17	尚未办理最终结算
浙江振升建设有限公司	9,000,000.00	未到结算期
德清县城建发展总公司	7,670,000.00	未结算
浙江聚益市政园林工程有限公司	6,031,761.00	尚未办理最终结算
浙江省建工集团有限责任公司	3,284,348.00	未结算
浙江坤鸿建设有限公司	3,000,000.00	未结算工程款
合计	81,662,853.17	/

其他说明

适用 不适用

37、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	1,081,704,428.44	773,839,680.00
货款	62,877,766.07	109,197,687.81
租金	1,730,266.97	1,523,786.91
其他	7,885,398.78	3,454,529.43
合计	1,154,197,860.26	888,015,684.15

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√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
杭州伊创控股有限公司	9,500,000.00	未结算
合计	9,500,000.00	/

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	498,732.00	3,663,026.00	已竣工
灌云美都新城二期		20,000.00	已竣工
宣城美都玉府东区车位	12,654,280.00	12,674,628.00	已竣工
宣城美都玉府东区储藏室	36,701.00		已竣工
宣城美都玉府西区	483,716,620.00	464,278,496.00	2020年6月
宣城美都新城五期车位		304,000.00	已竣工
长兴美都铭座	9,120,000.00	809,000.00	已竣工
德清置业美都御府二期	532,904,954.00	247,922,530.00	2020年12月
德清置业美都御府地下车位	42,605,000.00	44,168,000.00	已竣工
海南分宝华二期车库	160,000.00		已竣工
海南分宝华二期B号楼	8,141.44		已竣工
合计	1,081,704,428.44	773,839,680.00	

38、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

39、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	180,576,793.08	181,917,016.55	20,281,055.63
二、离职后福利-设定提存计划	369,775.72	10,370,185.10	10,363,931.29	376,029.53
三、辞退福利		174,691.66	174,691.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,991,054.82	191,121,669.84	192,455,639.50	20,657,085.16

(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	163,844,662.00	165,293,250.10	19,210,811.25
二、职工福利费	93,926.88	3,571,383.14	3,516,058.14	149,251.88
三、社会保险费	135,512.94	8,914,107.68	8,860,916.65	188,703.97
其中：医疗保险费	62,407.37	7,945,050.17	7,927,463.59	79,993.95
工伤保险费	54,068.55	393,253.15	359,365.63	87,956.07
生育保险费	19,037.02	240,230.66	238,513.73	20,753.95
补充医疗保险		273,496.00	273,496.00	
残疾人就业保证金		62,077.70	62,077.70	
四、住房公积金	-1,188.00	3,216,073.07	3,216,736.07	-1,851.00
五、工会经费和职工教育经费	733,627.93	899,326.19	898,814.59	734,139.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		131,241.00	131,241.00	
合计	21,621,279.10	180,576,793.08	181,917,016.55	20,281,055.63

(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	10,028,882.10	10,000,909.50	406,353.84
2、失业保险费	-8,605.52	272,346.36	294,065.15	-30,324.31
3、企业年金缴费		68,956.64	68,956.64	
合计	369,775.72	10,370,185.10	10,363,931.29	376,029.53

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	8,663,135.92	11,914,697.27
消费税		
营业税	3,086,963.61	3,086,963.61
企业所得税	362,168,855.37	392,365,571.20
个人所得税	2,490,059.56	248,812.66
城市维护建设税	637,720.70	815,784.68
房产税	1,678,517.74	1,327,608.38
土地使用税	1,660,589.69	1,216,848.10
土地增值税	1,343,628.51	3,210,118.27
教育费附加	367,524.62	544,463.11
地方教育附加	271,159.86	245,750.53
印花税	239,422.36	166,046.06
水利建设专项资金	92,366.93	92,366.93
从价税(Advalorem taxes)	16,226,276.83	9,831,141.01
生产税(Production taxes)		403,842.98
其他	1,666.50	220,877.45
合计	398,927,888.20	425,690,892.24

41、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	7,641,738.38	20,169,152.47
应付股利		
其他应付款	548,815,001.00	1,275,570,523.70
合计	556,456,739.38	1,295,739,676.17

其他说明：

□适用√不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		1,686,666.66
短期借款应付利息	5,641,340.07	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	2,000,398.31	12,682,649.00
合计	7,641,738.38	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

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	15,220.33	15,220.33
押金及保证金	44,322,324.56	21,628,786.77
销售返利	797,875.68	861,072.55
关联方资金	153,427,133.36	81,922,437.03
非金融机构借款	120,000,000.00	768,671,804.62
应付股权收购款	176,968,869.90	299,481,836.95
其他	53,283,577.17	102,989,365.45
合计	548,815,001.00	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
徐明	146,215,800.00	股权转让款暂未支付
徐冬梅	20,926,854.95	股权转让款暂未支付
安徽津城建设公司	5,943,671.00	未到结算期
合计	173,086,325.95	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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	231,958,650.00	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	4,819,617.08	51,260,721.54

1 年内到期的租赁负债		
合计	236,778,267.08	112,418,721.54

44、他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、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	886,849,425.00	686,320,000.00
保证借款		
信用借款		
减: 一年内到期的长期借款	-231,958,650.00	-17,158,000.00
合计	654,890,775.00	669,162,000.00

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券		44,000,000.00
减: 一年到期的应付债券		-44,000,000.00
合计		

(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

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 美都私募债	100	2018-3-7	1 年	44,000,000.00	44,000,000.00				44,000,000.00	

合计	/	/	/	44,000,000.00	44,000,000.00				44,000,000.00
----	---	---	---	---------------	---------------	--	--	--	---------------

(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

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 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		43,607,138.04
专项应付款		
合计		43,607,138.04

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	94,867,859.58	4,819,617.08
减：一年内到期的长期应付款	-51,260,721.54	-4,819,617.08
合计	43,607,138.04	

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

49、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	2,387,057.24	2,763,947.63
合计	2,387,057.24	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

50、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	23,884,814.49	油井关闭的恢复义务
合计	21,014,769.27	23,884,814.49	/

51、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		7,653,897.97		
合计	7,653,897.97		7,653,897.97		/

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		129,963.87		-7,523,934.10		与资产相关
合计	7,653,897.97		129,963.87		-7,523,934.10		

注：其他变动系山东瑞福锂业有限公司本年度不再纳入合并范围减少 7,523,934.10 元。

其他说明：

□适用√不适用

52、其他非流动负债

□适用√不适用

53、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

54、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

55、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		6,249,811.21	6,304,647,079.45
其他资本公积	113,802,581.75		14,627,141.41	99,175,440.34
合计	6,424,699,472.41		20,876,952.62	6,403,822,519.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司转让湖州银行股份有限公司股权减少资本公积 17,561,942.18 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,103,932.59	-241,156.38			-58,844.48	-182,311.90		-10,286,244.49
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	-10,103,932.59	-241,156.38			-58,844.48	-182,311.90		-10,286,244.49
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	72,549,962.11	14,432.92			72,535,529.19		51,460,499.80
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	72,549,962.11	14,432.92			72,535,529.19		51,460,499.80
其他综合收益合计	-31,178,961.98	72,308,805.73	14,432.92		-58,844.48	72,353,217.29		41,174,255.31

58、专项储备

□适用√不适用

59、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

60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-470,902,808.77	625,516,084.14
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	+22,680,384.65	
调整后期初未分配利润	-448,222,424.12	625,516,084.14
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-831,189,252.70	-1,096,418,892.91
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	-1,279,411,676.82	-470,902,808.77

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 22,680,384.65 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。

61、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	3,327,067,344.75	2,942,093,861.87	4,952,821,603.49	4,443,328,123.52

其他业务	139,414,472.21	76,394,783.62	321,131,970.66	239,691,239.38
合计	3,466,481,816.96	3,018,488,645.49	5,273,953,574.15	4,683,019,362.90

(2). 合同产生的收入的情况

□适用√不适用

合同产生的收入说明:

□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

62、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
营业税		354,242.53
城市维护建设税	1,221,974.25	2,826,274.92
教育费附加	672,565.79	1,631,632.41
房产税	4,373,995.22	4,454,986.93
印花税	692,536.11	2,731,027.08
地方教育附加	454,997.08	1,084,673.28
生产税(Production taxes)	30,811,756.24	25,464,744.04
从价税(Ad valorem taxes)	14,605,269.90	8,365,535.38
水利建设基金	20,821.36	60,753.71
土地增值税	5,759,231.46	7,222,007.67
其他	1,565,848.07	2,237,460.82
合计	60,178,995.48	56,433,338.77

63、销售费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,448,867.65	20,342,462.41
广告宣传费	126,578.00	1,597,409.39
办公费	294,693.18	405,746.14
交通差旅费	624,467.16	1,175,671.41
业务招待费	1,347,719.66	1,720,074.18
维修装修费	303,561.64	846,162.48
运杂费	11,919,178.87	10,548,584.69
汽车费用	89,061.70	457,615.62
通讯费	62,633.68	64,525.42
租赁费	81,890.60	165,078.80
折旧费	6,097.89	6,002.08

物业费	2,113,642.66	2,338,915.18
交易费	55,922.33	
销售佣金	219,269.27	1,851,058.02
样品费	107,882.83	257,309.11
装卸费	44,228.16	65,359.22
法律诉讼费	471,031.29	150,309.43
其他	547,552.57	1,667,232.79
合计	36,864,279.14	43,659,516.37

64、管理费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	132,393,032.05	146,706,350.71
折旧摊销费	35,980,941.09	39,769,874.74
专业服务费	27,266,414.71	28,552,203.35
租赁费	10,085,705.02	12,570,991.67
业务招待费	10,008,684.66	10,572,156.38
办公费	7,021,722.18	9,151,676.88
交通差旅费	6,059,653.07	6,308,377.74
维修装修费	5,161,577.75	6,654,603.50
会务费	973,069.78	902,003.87
保险费	934,282.08	1,876,307.56
汽车费用	686,704.31	1,179,977.58
通讯费	288,140.90	243,296.00
董事会费	276,928.67	238,375.98
其他	8,764,251.02	20,502,331.69
合计	245,901,107.29	285,228,527.65

65、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
溴化锂废液回收制备电池级锂盐技术研究		15,637,093.76
电池级沉锂母液回收制备高纯级碳酸锂技术研究		10,463,546.32
机械磨在碳酸锂粉碎中的应用研究		2,261,598.39
锂辉石矿粉造粒焙烧技术研究		3,126,535.04
碳酸锂生产过程中余热发电技术研究		1,199,681.11
电池级氢氧化锂生产技术研究		6,818,467.84
副产锂渣制备微晶玻璃技术研究	1,561,096.28	1,591,156.25
副产锂渣在工业油漆中的应用研究	1,103,616.92	1,427,199.86
膜浓缩技术在碳酸锂生产过程中的应用研究		1,763,666.06
电池级氯化锂生产技术研究	5,832.00	1,644,119.00
降低电池级碳酸锂磁性物质含量方法的研究	6,891,405.55	

低钙电池级氢氧化锂的研究	3,656,030.30	
副产硅铝粉在土工格栅领域应用的研究	1,137,414.38	
利用锂瓷石提取电池级碳酸锂方法的研究	2,085,219.93	
电池级氢氧化锂微粉制备技术的研究	2,674,731.22	
利用工艺废锂制备电池级碳酸锂技术研究	8,445,340.30	
锂辉石烧结碳化法制备电池级碳酸锂工艺的研究	2,667,957.53	
利用低成本锂矿石资源高效提取电池级碳酸锂生产技术的研发	2,831,868.31	
MVR 蒸发器在氢氧化锂产品生产过程中的应用研究	1,156,686.87	
单晶颗粒三元前驱体 NCM-XP60D 材料的研究		1,963,450.81
低成本三元正极材料 NCM523-XC50E 的研究		2,298,362.29
低成本三元正极材料 NCM622-XC65E 的研究		2,687,165.74
多尺度三元前驱体 NCM523-XP50D XP50F 材料的研究		3,030,009.47
高电压、长循环三元正极材料 NCM622-XC60C、NCM811-XC80C 的研究	944,258.82	2,689,874.60
高镍 NCM811-XC80B 三元正极材料的研究	763.64	2,258,537.54
高镍三元前驱体 NCM811-XP80A XP85B XP85C 材料的研究	1,647,554.51	2,894,697.83
高镍三元正极材料 NCM811-XC83A 的研究	4,727,222.95	4,117,723.32
高容量 NCM622-XC60C 三元正极材料的研究		824,638.25
高压实密度 NCM523-XC50B 三元正极材料的研究		1,439,226.58
纯动力高镍正极材料用前驱体 XP83E 的研究	2,453,142.95	
高倍率正极材料 5 系前驱体 XP50C-D 的研究	1,333,082.00	
低成本单晶三元正极材料 Ni55 系前驱体 XP55C 的研究	1,494,763.20	
动力型单晶 NCM622 正极材料用前驱体 XP60C 的研究	1,540,081.78	
NCM-p 三元前驱体客户定制类差异化产品项目	1,183,399.63	
低成本、长循环三元正极材料 NCM523-XC50E 的研究	3,206,491.47	
低成本单晶三元正极材料 NCM622-XC55C 的研究	4,970,352.41	
高镍单晶三元正极材料 NCM811-XC80C 的研究	2,961,567.24	
高镍三元正极材料表面稳定化关键技术、新工艺研究及产业化	1,904,809.25	
宁波奉化德朗能动力电池有限公司		35,983,416.32
德朗能（张家港）动力电池有限公司		3,634,487.71

上海德朗能动力电池有限公司		14,936,711.74
合计	62,584,689.44	124,691,365.83

66、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	274,826,818.86	277,920,399.52
减：利息收入	-50,717,779.36	-53,708,911.87
汇兑损益	-25,508,658.51	-84,070,810.24
银行手续费	15,295,142.85	77,320,881.09
其他	18,499,126.10	4,391,163.85
合计	232,394,649.94	221,852,722.35

67、其他收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		7,948,550.95
退税	299,380.07	74,124.03
合计	299,380.07	8,022,674.98

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到政府进口设备贴息款		6,365,357.00	与收益相关
收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
收(上海市奉贤区财政局零余额专户)：企业实施知识产权管理规范体系建设资助奖励 2018.11.15		100,000.00	与收益相关
收到奉化人力资源与社会保障局 2017 年度海外人才招聘补助		250,000.00	与收益相关
收到奉化财政局落地补助款		100,000.00	与收益相关
收到宁波人力资源和社会保障局人才补助款		250,000.00	与收益相关
土地指标返还款摊销		129,885.82	与资产相关
企业科技创新积分资助		190,000.00	与收益相关
其他小额项目		163,308.13	与收益相关

合计		7,948,550.95	
----	--	--------------	--

68、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	-53,544,525.60	2,562,540.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-78,539,830.72	-1,658,878.82
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		19,705,919.35
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		34,038,461.80
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		4,515,616.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-1,642,063.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,547,500.00	
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	45,221,990.60	
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	-75,881.21	998,109.29
合计	-72,390,746.93	58,519,704.79

69、净敞口套期收益

□适用√不适用

70、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	-67,859,707.35	
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-93,345,963.53

衍生金融资产	-53,560,574.67	28,718,191.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-3,347,739.26
合计	-121,420,282.02	-67,975,511.76

71、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
其他应收款坏账损失	-356,181,455.26	
债权投资减值损失	-76,148,731.38	
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		
合计	-432,330,186.64	

72、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		-79,104,406.56
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-167,810,558.41	-361,390,208.19
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	-114,770,100.00	-691,220,354.42
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		-779,945,081.79
十四、其他		-5,185,820.01
合计	-282,580,658.41	-1,916,845,870.97

73、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
固定资产处置利得或损失	123,693.64	-265,042.37
合计	123,693.64	-265,042.37

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		46,255.42	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		777.37	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助	5,221,754.41	35,827,665.16	5,221,754.41
罚没及违约金收入	57,518.45	394,127.04	57,518.45
无需支付的应付款	640,852.35	1,329,515.97	640,852.35
业绩补偿		1,041,674,211.56	
其他	2,816,803.87	2,281,376.51	2,816,803.87
合计	8,736,929.08	1,081,553,929.03	8,736,929.08

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
绍兴市上虞区财政资金	726,690.64		与收益相关
企业研究补助省级资金	649,000.00		与收益相关
县级财政补助	563,698.67		与收益相关
2018年海口市扶持会展（海口市商务厅）	531,880.00		与收益相关
绍兴市上虞区科学技术局政策奖励资金	372,000.00		与收益相关
企业研究补助市级资金	259,600.00		与收益相关
瞪羚企业培育奖金	250,000.00		与收益相关
省旅游和文化广电体育厅本级补助	222,899.23		与收益相关
社保返还	121,076.93		与收益相关
2018年省级旅游标准化奖励	100,000.00		与收益相关
2018年度经济社会发展考核补助奖励	555,700.00		与收益相关

工作经费			
招才引智（政策性）	500,000.00		与收益相关
稳岗补贴	146,200.00		与收益相关
2018 年外经奖励	50,000.00		与收益相关
拆迁收入		29,951,743.90	与收益相关
县级财政补助		4,428,421.26	与收益相关
考核奖		700,000.00	与收益相关
2018 年中小企业发 展专项资金（瞪羚企 业培育）		500,000.00	与收益相关
其他小额项目	173,008.94	247,500.00	与收益相关
合计	5,221,754.41	35,827,665.16	

其他说明：

适用 不适用

75、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	770,372.71	15,342,784.99	770,372.71
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	222,992.54	517,170.54	222,992.54
盘亏损失		3,491,684.77	
税收滞纳金、罚款支 出	214,971.77	606,041.92	214,971.77
赔偿金、违约金	20,769,151.96	643,924.35	20,769,151.96
油气资产处置损失	20,498,907.38	14,470,374.93	20,498,907.38
其他	1,110,667.70	320,890.89	1,110,667.70
合计	43,587,064.06	35,392,872.39	43,587,064.06

76、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	27,119,840.21	281,651,792.15
递延所得税费用	-149,240,118.94	-24,539,812.10
合计	-122,120,278.73	257,111,980.05

(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	-1,133,079,485.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-283,269,871.27
子公司适用不同税率的影响	28,671,566.68
调整以前期间所得税的影响	15,675,300.36
非应税收入的影响	-68,624,426.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,426,590.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-68,176,664.92
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	189,527,892.88
研发费用加计扣除	-7,040,902.12
其他	52,690,235.96
所得税费用	-122,120,278.73

其他说明：

□适用√不适用

77、其他综合收益

√适用□不适用

详见附注 57

78、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	2,332,064,892.27	1,451,096,041.54
收到保证金、押金	974,061.45	2,645,103.69
政府补助	4,466,975.18	56,781,264.14
利息收入	21,453,295.82	40,334,067.86
其他	120,667,604.63	24,510,488.48
合计	2,479,626,829.35	1,575,366,965.71

(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	2,472,386,804.62	1,728,285,691.06
期间费用中的付现支出	115,590,017.23	225,118,952.26
支付押金、保证金	293,162.95	19,631,856.15
滞纳金、赔偿、罚款支出、捐款支	784,122.50	1,344,446.87

出		
其他	117,283,222.74	46,428,644.16
合计	2,706,337,330.04	2,020,809,590.50

(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
理财产品	10,081,247.46	223,802,551.96
业绩补偿款	121,708,102.21	119,409,100.00
其他		2,314,700.00
合计	131,789,349.67	345,526,351.96

(4). 支付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
处置子公司减少的现金		17,049,860.58
理财产品	10,000,000.00	203,570,000.00
合计	10,000,000.00	220,619,860.58

(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
解除用于银行借款质押的定期存单		422,734,316.66
收回筹资保证金		1,405,715,663.13
收回按揭担保保证金		8,208,778.02
收到暂借款	719,550,000.00	2,600,325,477.96
其他	18,676,732.18	20,261,700.00
合计	738,226,732.18	4,457,245,935.77

(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
支付按揭保证金及其他保证金		1,472,627,839.58
支付筹资保证金		
支付筹资相关费用		1,849,722.08
归还暂借款	900,192,290.42	1,823,607,043.50
其他	18,686,568.20	12,703,954.84
合计	918,878,858.62	3,310,788,560.00

79、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	-1,010,959,206.36	-1,270,426,228.46
加：资产减值准备	282,580,658.41	1,916,845,870.97
信用减值损失	432,330,186.64	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	344,589,002.89	297,683,463.28
使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,562,389.77	17,493,602.98
长期待摊费用摊销	5,397,116.09	6,441,707.84
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）	-123,693.64	-67,967.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,269,280.09	7,139,488.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	121,420,282.02	67,975,511.76
财务费用（收益以“-”号填列）	274,826,818.86	277,920,399.52
投资损失（收益以“-”号填列）	72,390,746.93	-58,519,704.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-134,110,545.52	24,539,812.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,932,889.22	32,398,754.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	251,773,853.19	-339,985,237.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-819,586,822.66	-1,264,322,411.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,211,352.67	-144,872,014.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-110,361,469.84	-429,754,951.91
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	270,403,128.83	672,154,665.89
减：现金的期初余额	672,154,665.89	2,620,465,963.49
加：现金等价物的期末余额		
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	-401,751,537.06	-1,948,317,111.29

(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

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	344,346,200.00
其中：山东瑞福锂业有限公司	344,346,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	104,151,567.06
其中：山东瑞福锂业有限公司	104,151,567.06
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	240,194,632.94

(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	270,403,128.83	672,154,665.89
其中：库存现金	384,307.69	375,669.47
可随时用于支付的银行存款	263,746,148.37	568,883,585.57
可随时用于支付的其他货币资金	6,272,672.77	102,895,410.85
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	270,403,128.83	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

80、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

81、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	68,654,911.00	保证金等
应收票据	192,465,603.22	质押
存货	86,091,418.29	抵押
固定资产	170,229,765.50	抵押
无形资产	5,995,864.41	抵押
在建工程	805,284.55	抵押
投资性房地产	181,648,192.04	抵押
长期股权投资	654,788,138.05	质押
长期待摊费用	3,192,378.30	抵押
合计	1,363,871,555.36	/

其他说明：

注：2018年11月14日，美都能源全资子公司 MD America Energy, LLC（中文名：美都美国能源有限公司，以下简称“MDAE”）与贷款人 MC CREDIT FUND I LP、MC CREDIT FUND II LP、MC CREDIT FUND III（LOAN FUNDING）LP、TPG SPECIALTY LENDING, INC、TAO TALENTS, LLC、ARENA LIMITED SPV, LLC、PRUDENTIAL LEGACY INSURANCE COMPANY OF NEW JERSEY、THE PRUDENTIAL INSURANCE COMPANY OF AMERICA（以下合称“贷款人”）、管理代理人 Loan Admin Co LLC 签署了《贷款合同》（〈CREDIT AGREEMENT〉）。授信额度 2 亿美元，MDAE 分别于 2018 年 11 月 14 日提款 1 亿美元、于 2019 年 4 月 28 日提款 3000 万美元，合计提款 1.3 亿美元，期限 5 年。同时，签署了《质押协议》（〈PLEDGE AGREEMENT〉），抵（质）押品（“Collateral”）为：MDAE 全部股权及全部资产，截至 2019 年 12 月 31 日 MDAE 全部资产价值 125,909.47 万美元。

82、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	15,888,834.03	6.9762	110,843,683.96
欧元			
港币	190,582.40	0.8958	170,723.71
新加坡元	42,139.33	5.1739	218,024.68
应收账款	-	-	
其中：美元	7,753,616.25	6.9762	54,090,777.68
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元	127,125,000.00	6.9762	886,849,425.00
欧元			
港币			
其他非流动金融资产	-	-	
其中：美元	536,989.00	6.9762	3,746,142.66
其他应收款	-	-	

其中：美元	919,083.03	6.9762	6,411,253.58
短期借款	-	-	
其中：美元	17,169,020.40	6.9762	119,774,520.11
应付账款	-	-	
其中：美元	8,744,548.61	6.9762	61,003,720.01
其他应付款	-	-	
其中：美元	20,011,029.84	6.9762	139,600,946.38

(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
MEIDUAMERICA 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
MEIDUENERGY (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

83、套期

□适用√不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	299,380.07		299,380.07
计入营业外收入的政府补助	5,221,754.41		5,221,754.41
合计	5,521,134.48		5,521,134.48

(2). 政府补助退回情况

□适用√不适用

85、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

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东瑞福锂业有限公司	918,435,212.42	56.26	股权回购	2019.09.30	注 1	18,539,658.07	14.78	107,850,807.74				

其他说明:

√适用□不适用

注 1: 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。截至 2019 年 12 月 31 日, 已完成山东瑞福锂业有限公司 50.18% 股权的工商过户手续, 公司持有山东瑞福锂业有限公司 20.86% 的股权。

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
					直接	间接			
美都（澳大利亚）矿产资源有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发、销售	10 澳元	100		100	新设	注销
上海九美泰都商务服务有限公司	上海	上海	商务服务等	65 万美元		90	90	新设	注销

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	德清	德清	研发、投资		51	新设

伙)			等			
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	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
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
MeiduAmericaInc	美国德克 萨斯州	美国特拉华 州	投资	100		新设
MDAmericaEnergyHoldings, Inc	美国德克 萨斯州	美国特拉华 州	投资		100	新设
MDAmericaIntermediateHoldings, LLC	美国德克 萨斯州	美国特拉华 州	投资		100	新设
MDAmericaHoldings, LLC	美国德克 萨斯州	美国特拉华 州	投资		100	新设
MDAmericaEnergyLLC	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
MDAmericaPipeline, 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 FinanceCorporation	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
MeiduEnergy(Singapore)Pte. Ltd	新加坡	新加坡	石油贸易		100	新设

(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	-998,131.53		8,581,682.50
德清美都小额贷款股份有限公司	40	8,706,119.94		160,851,402.78
德清美都新能源科技合伙企业(有限合伙)	49	-53,516,404.03		6,001,764.84
浙江美都海创锂电科技有限公司	40	13,138,681.02		117,374,855.04

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	787,876,624.93	94,689,480.73	882,566,105.66	796,262,109.87		796,262,109.87	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	10,292,539.31	398,387,780.48	408,680,319.79	6,551,812.85		6,551,812.85	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)	128,256,684.20	218,355,752.20	346,612,436.40	37,587,936.73		37,587,936.73	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	616,962,090.43	267,371,287.89	884,333,378.32	555,250,541.79		555,250,541.79	464,931,369.56	36,279,644.40	501,211,013.96	194,611,257.51	4,819,617.08	199,430,874.59

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	1,003,256,531.18	-9,981,315.28	-9,981,315.28	-70,892,632.08	379,897,609.29	-10,875,844.36	-10,875,844.36	-322,123,994.81
德清美都小额贷款股份有限公司	33,661,682.43	21,765,299.86	21,765,299.86	-1,463,356.87	36,059,609.46	27,194,067.28	27,194,067.28	-9,247,455.76
德清美都新能源科技合伙企业(有限合伙)		-109,217,151.08	-109,217,151.08	-121,705,689.21	517,363,724.04	-76,112,442.45	-76,112,442.45	149,513,826.87
浙江美都海创锂电科技有限公司	802,351,843.79	32,777,714.56	32,777,714.56	72,857,412.58	803,116,141.99	18,490,587.32	18,490,587.32	-38,017,991.97

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用√不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用√不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
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
山东瑞福锂业有限公司	泰安	泰安	新能源	14.78		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%。

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	浙江美都置业有限公司
流动资产	255,633,765.46	271,463,642.80
非流动资产	91,515.22	133,594.27
资产合计	255,725,280.68	271,597,237.07
流动负债	20,764,976.75	41,685,856.15
非流动负债		
负债合计	20,764,976.75	41,685,856.15
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	234,960,303.93	229,911,380.92
按持股比例计算的净资产份额	115,130,548.93	112,656,576.65
调整事项	14,080,493.00	14,080,493.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	14,080,493.00	14,080,493.00
对联营企业权益投资的账面价值	129,211,041.93	126,737,069.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	36,081,931.43	103,900,097.43
净利润	5,048,923.01	23,685,537.57
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,048,923.01	23,685,537.57
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	377,031,706.73	578,175,763.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-126,887,407.74	-92,819,884.54
—其他综合收益		
—综合收益总额	-126,887,407.74	-92,819,884.54

(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

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

（一）信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设

置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。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，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	221,667,881.52	
应收账款	288,757,607.53	50,467,307.22
其他应收款	1,486,270,053.58	365,005,336.04
合计	1,996,695,542.63	415,472,643.26

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率

风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	新加坡元项目	港元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	110,843,683.96	218,024.68	170,723.71	111,232,432.35
应收账款	54,090,777.68			54,090,777.68
其他应收款	6,411,253.58			6,411,253.58
其他非流动金融资产	3,746,142.66			3,746,142.66
小计	175,091,857.88	218,024.68	170,723.71	175,480,606.27
外币金融负债：				
短期借款	119,774,520.11			119,774,520.11
应付账款	61,003,720.01			61,003,720.01
其他应付款	139,600,946.38			139,600,946.38
长期借款	886,849,425.00			886,849,425.00
小计	1,207,228,611.50			1,207,228,611.50

(3) 敏感性分析：

截止 2019 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、新加坡元、港元金融资产和金融负债，如果人民币对美元、港元、欧元升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 -102,408,818.29 元。

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		23,327,832.68		23,327,832.68
1. 以公允价值计量且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				
(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		23,327,832.68		23,327,832.68
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(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		23,327,832.68		23,327,832.68
(六) 交易性金融负债	14,999,325.31			14,999,325.31
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	14,999,325.31			14,999,325.31
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	14,999,325.31			14,999,325.31
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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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 1. 在子公司中的权益

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 3. 在合营企业或联营企业中的权益。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
山东瑞福锂业有限公司	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	原控股子公司关联方
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
时空电动汽车股份有限公司	原控股子公司关联方
杭州新时空电动汽车有限公司	原控股子公司关联方
杭州述翰投资管理合伙企业（有限合伙）	子公司关联方
新时代集团浙江新能源材料有限公司	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）	原控股子公司关联方
山东明瑞化工集团有限公司	原控股子公司关联方
青岛益瑞锂新材料有限公司	原控股子公司关联方
李勇	原控股子公司关联方
张慧	原控股子公司关联方
李绪兰	原控股子公司关联方
新泰市明瑞化工有限公司	原控股子公司关联方
和田瑞福矿业有限公司	原控股子公司关联方

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
上海德朗能电子科技有限公司	电池采购		991.38
上海德朗能电池有限公司	采购原材料		75,622.94

德朗能动力电池（天津）有限公司	电池采购		
宁波德朗能锂电池科技有限公司	采购原材料		54,304.36
深圳市德朗能电子科技有限公司	采购原材料		157,935.34
浙江时空能源技术有限公司	加工费、电池		1,546,167.94
浙江伊卡新能源汽车有限公司	加工费		5,610,000.00
山东德朗能新能源科技有限公司	采购原材料		5,046,107.15
上海德朗能新能源有限公司	采购原材料		108.28
新时代集团浙江新能源材料有限公司	能耗采购	15,714,869.83	12,812,862.88
新时代集团浙江新能源材料有限公司	公共服务费	108,058.26	608,980.53
新时代集团浙江新能源材料有限公司	检测费	39,315.60	52,000.00
新时代集团浙江新能源材料有限公司	采购设备	379,872.48	793,725.64
深圳佰钧科技有限公司	咨询服务		1,500,000.00
山东中农嘉吉环保科技有限公司	采购电费	29,413,840.07	27,765,283.22
山东中农嘉吉环保科技有限公司	采购蒸汽	29,911,569.90	40,009,641.85
山东中农嘉吉环保科技有限公司	采购硫酸	11,492,367.23	12,504,486.02
山东中农嘉吉环保科技有限公司	采购水费	647,465.49	602,308.00
青岛益瑞锂新材料有限公司	加工费	12,029,660.42	29,968,499.43
山东明瑞化工集团有限公司	采购硫酸		3,712,527.35
山东明瑞化工集团有限公司	采购水费		5,256.00
合计		99,737,019.28	142,826,808.31

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
德朗能动力电池（天津）有限公司	电池、原料销售		
宁波德朗能锂电池科技有限公司	电池、原料销售		6,539,748.82
上海德朗能电子科技有限公司	电池、原料销售		16,711,931.16

上海德朗能新能源有限公司	电池、原料销售		3,425,267.27
深圳市德朗能电子科技有限公司	电池、原料销售		7,886,932.39
浙江时空能源技术有限公司	电池、原料销售		135,277,917.27
浙江伊卡新能源汽车有限公司	电池、原料销售		195,256,174.78
山东德朗能新能源科技有限公司	电池、原料销售		1,258,607.92
山东德朗能电子有限公司	电池、原料销售		9,901,216.14
时空电动汽车股份有限公司（浙江时空电动汽车有限公司）	电池、原料销售		7,948.71
上海德朗能电池有限公司	电池、原料销售		305,121.13
杭州新时空电动汽车有限公司	电动汽车销售		376,570,865.59
合计			753,141,731.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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

(2). 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		2,697,258.75
合计			2,697,258.75

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东瑞福锂业有限公司【注 1】	2,800.00	2019-3-18	2020-1-18	否
	1,000.00	2019-3-19	2020-1-18	否
	2,000.00	2019-3-20	2020-1-18	否
	2,000.00	2019-1-15	2020-1-15	否
	2,200.00	2019-1-16	2020-1-16	否
山东瑞福锂业有限公司【注 2】	10,000.00	2018-4-16	2018-7-16	否
山东瑞福锂业有限公司【注 3】	3,500.00	2018-5-8	2018-7-7	否
山东瑞福锂业有限公司【注 4】	15,000.00	2018-12-24	2019-12-23	否
山东瑞福锂业有限公司【注 5】	9,100.00	2018-6-7	2020-6-6	否
山东瑞福锂业有限公司【注 6】	5,142.66	2018-8-27	2020-8-27	否
上海德朗能动力电池有限公司	1,530.00	2019-3-2	2019-9-1	否

【注 1】该票据同时由泰安弘泽融资担保有限公司、王明悦及李绪兰提供担保。

【注 2】该借款到期未续签合同，自动顺延。

【注 3】该借款到期未续签合同，自动顺延。

【注 4】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 19,053.13 万元反担保；截止本报告披露日，本金已逾期且欠息。

【注 5】该借款同时由王明悦、李绪兰及张慧提供保证。

【注 6】该借款同时由山东瑞福以设备进行抵押。

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】	1,500.00	2019-5-22	2020-5-7	否
美都集团股份有限公司【注 2】	7,959.00	2019-12-10	2020-6-10	否
美都集团股份有限公司【注 3】	美元 1,716.90	2019-11-1	2020-4-10	否
美都集团股份有限公司【注 4】	4,500.00	2019-4-15	2020-4-15	否
新湖中宝股份有限公司【注 5】	1,200.00	2019-12-26	2020-1-31	否
	2,800.00	2019-12-26	2020-5-25	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部分商铺抵押。

[注 3] 该借款同时由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；美都能源股份有限公司名下海南宝华海景公寓 1 号楼 2 层、3 层及 2 号楼 203 室抵押；

[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

(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	担保是否已经履行完毕
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	1,200.00	2019-12-26	2020-1-31	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	2,800.00	2019-12-26	2020-5-25	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	7,959.00	2019-12-10	2020-6-10	否
美都金控（杭州）有限公司、美都能源德清置业有限公司、浙江美都墨烯科技有限公司 [注 4]	美都能源股份有限公司	桐乡市民间融资服务中心有限公司	3,000.00	2019-12-30	2020-03-30	否
			3,000.00	2019-09-25	2020-01-08	否
			3,000.00	2019-10-09	2020-01-14	否
			3,000.00	2019-10-16	2020-01-15	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	320.75	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	113.63	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、浙江恒升投资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名下的杭州美都广场部分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]该借款同时由浙江恒升投资开发有限公司名下恒升名楼抵押。

(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	5,440.90	5,440.90	1,500.00	2020-5-7
美都能源德清置业有限公司	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	15,232.76	13,402.75	11,200.00	2020-8-21
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	1,535.72	3,500.00	2020-8-8
浙江恒升投资开发有限公司 [注 2]	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公寓、商铺	3,574.26	2,019.49	7,500.00	2020-5-31
浙江恒升投资开发	美都能源股份有限	浦发银行德清	恒升商业大厦三楼、一楼肯德基、	10,209.50	5,740.14	7,959.00	2020-6-10

有限公司、浙江美都投资开发有限公司[注3]	公司	支行	恒升名楼二抵				
浙江恒升投资开发有限公司、浙江美都投资开发有限公司、美都能源股份有限公司[注4]	美都美国有限公司	中国银行浙江省分行	恒升商业大厦二层、海南宝华海景公寓1号楼2层、3层及2号楼203室	5,294.98	3,781.13	美元 1,716.90	2020-4-10
浙江恒升投资开发有限公司[注5]	美都能源股份有限公司	桐乡市民间融资服务中心有限公司	恒升名楼	6,291.10	2,149.48	3,000.00	2020-03-30
						3,000.00	2020-01-08
						3,000.00	2020-01-14
						3,000.00	2020-01-15

[注1]该借款同时由美都集团股份有限公司提供保证；

[注2]该借款同时由德清美都建设开发有限公司及美都能源股份有限公司、浙江恒升投资开发有限公司提供最高额保证。

[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；

[注4]该借款同时由美都集团股份有限公司提供保证。

[注5]该借款同时由美都金控（杭州）有限公司、美都能源德清置业有限公司、浙江美都墨烯科技有限公司提供保证。

(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	2019.12.31	
浙江美都置业有限公司	30,000,000.00	2019.02.27	2019.12.31	
元亮	3,000,000.00	2019.04.03	2019.05.18	
元亮	3,150,000.00	2019.04.13	2019.04.13	
元亮	500,000.00	2019.05.13	2019.06.04	
元亮	1,000,000.00	2019.05.25	2019.06.17	
元亮	400,000.00	2019.05.31	2019.06.12	
元亮	11,086,000.00	2019.06.20	2019.06.20	
元亮	3,000,000.00	2019.07.31	2019.12.31	
元亮	2,500,000.00	2019.10.12	2019.12.31	

亓亮	1,500,000.00	2019.10.16	2019.12.20	
亓亮	1,000,000.00	2019.10.31	2019.11.23	
亓亮	3,000,000.00	2019.11.11	2019.12.31	
亓亮	200,000.00	2019.12.20	2019.12.31	
亓亮	195,200.00	2019.12.31	2019.12.31	
张慧	250,000.00	2019.05.30	2019.06.21	
张慧	30,000.00	2019.02.10	2019.02.13	
张慧	50,000.00	2019.12.31	2019.12.31	
李勇	200,000.00	2019.05.30	2019.06.21	
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	
合计	118,061,200.00			
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	997.28	1,210.17

(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	3,074,886.20	223,523.39	465,193.87	46,519.39
	合计	3,074,886.20	223,523.39	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	1,300,000.00		1,188,062.23	
	山东明瑞化工集团有限公司	192,637.07		647,631.20	
	合计	2,992,637.07		3,335,693.43	
其他应收款					
	青岛益瑞锂新材料有限公司	213,350,952.74	20,155,241.75	189,753,882.20	18,975,388.22
	和田瑞福矿业有限公司	111,078,795.20	21,495,759.04	111,078,795.20	10,747,879.52
	山东中农嘉吉环保	148,211,502.77	8,447,174.90	106,307,156.64	6,083,536.67

	科技有限公司				
	浙江宝华控股集团 有限公司			54,000,000.00	
	新泰市明瑞化工有 限公司	1,300,000.00	520,000.00	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		
	往来客户1-2	33,001,770.12	9,900,531.04		
	往来客户1-1	268,130,000.00	80,439,000.00		
	杭州述翰投资管理 合伙企业(有限合 伙)	59,725,252.58			
	合计	841,115,164.17	141,257,706.73	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	206,415,265.72	17,255,321.09
	浙江宝华控股集团有限公司	52,676,744.17	45,131,204.17
	合计	259,092,009.89	62,386,525.26
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	22,559,072.42	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
	张慧	50,000.00	
	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
	浙江宝华控股集团有限公司	10,921,770.00	
	合计	147,030,842.42	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	31,690.45	12,839.15	3,000.00	2020-9-5
					2,000.00	2020-10-18
					3,000.00	2020-10-18
					10,000.00	2020-10-29
					2,000.00	2020-9-26
					1,500.00	2020-9-26
					8,000.00	2020-8-27

(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	30,000.00	-38,976.82	4,500.00	2020-4-15
		山东瑞福锂业有限公司股权	1,960.00	2,114.84		
		美都能源德清置业有限公司股权	10,000.00	17,515.73		
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	24,127.71	7,959.00	2020-6-10
MDAmericaEnergyLLC[注 3]	LOANADMINCOLLC	该公司全部资产	878,369.63	878,369.63	美元 12,712.50	2023-11-13

[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部分房产抵押；

[注3]该借款中3,000.00万美元根据补充协议约定,公司需在2020年3月31日当日或之前偿还,截止目前,公司无法按时归还,根据《贷款合同》、《质押协议》的约定,全部借款12,712.50万美元被视为违约,贷款方有权要求公司随时偿还全部借款并执行抵押质押权利。(详见美都能源2020-012公告)

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“本附注十二、5 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,也可分次数提供保证。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12月31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12月31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。

3、其他

适用 不适用

1、业绩补偿款

(1)无法确认上海德朗能动力电池有限公司业绩承诺方2019年度业绩补偿款115,040,353.71元。

2016年11月19日,公司所属德清美都新能源科技合伙企业(有限合伙)(以下简称美都新能源)以39,677.60万元收购上海德朗能动力电池有限公司(以下简称德朗能)49.597%股权。2018年11月,美都新能源与陈峰(时空电动汽车股份有限公司、上海霞易企业管理合伙企业的实际控制人)、上海德朗能电池有限公司及德朗能管理团队(吴江峰、陈瑶、高学锋)、浙江亚丁投资管理有限公司签署关于《上海德朗能动力电池有限公司之股权转让协议书之补充协议》,约定利润补偿主体变更为美都新能源,利润补偿剩余期间内(2018年、2019年)的现金补偿金额均支付至美都新能源指定账户内。

2019年度,德朗能按照承诺利润计算基础计算的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司

的净利润为-75,950,226.25 元，根据收购协议，原对赌方向美都新能源支付业绩补偿款 115,040,353.71 元。截止本报告披露日，公司尚未收到业绩补偿款，故上述业绩补偿款在本期无法确认。

(2) 无法确认杭州鑫合汇互联网金融服务有限公司业绩承诺方 2018 年、2019 年度业绩补偿款。

根据公司全资子公司美都金控与浙江中新力合控股有限公司、浙江支集控股有限公司、陈杭生签订的《关于杭州鑫合汇互联网金融服务有限公司之股权收购及增资协议书》及《关于杭州鑫合汇互联网金融服务有限公司之股权收购及增资协议书之补充协议》，浙江中新力合控股有限公司、浙江支集控股有限公司、陈杭生、七鑫科技承诺鑫合汇扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 2017 年、2018 年、2019 年分别为不低于 11,900 万元、19,600 万元、31,500 万元。

鉴于鑫合汇经营现状（详见公司 2019-022 公告），鑫合汇 2018 年度业绩完成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；2019 年 6 月，公司已委托律师并向相关所籍法院提请诉讼，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，其涉嫌的案件已移送杭州市拱墅区人民检察院审查起诉，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。同时，2019 年度业绩补偿目前无法正常计算。

(3) 无法确认浙江美都海创锂电科技有限公司业绩承诺方 2018 年、2019 年度业绩补偿款。

2017 年 9 月，本公司之子公司浙江美都墨烯科技有限公司（以下简称美都墨烯）与浙江美都海创锂电科技有限公司（以下简称海创）原股东签订的《浙江美都墨烯科技有限公司与吴海军、石春红、钱志挺、王寅峰、绍兴上虞海创国际贸易有限公司、绍兴涌金电池材料有限公司、新时代集团浙江新能源材料有限公司关于浙江新时代海创锂电科技有限公司之增资协议书》，约定“绍兴上虞海创国际贸易有限公司、绍兴涌金电池材料有限公司、吴海军、石春红、钱志挺、王寅峰”（以下简称业绩承诺方）承诺海创净利润 2018 年、2019 年、2020 年分别为不低于 3,000 万元、9,500 万元、16,500 万元。补偿方式为：业绩承诺方对美都墨烯进行股权补偿，补偿股权数量采取每个年度分别计算、分别补偿的原则确定。

2018 年度，海创按照承诺利润计算基础计算的经审计的净利润为 18,550,917.78 元，根据增资协议，原对赌方向美都新能源补偿股权数量 394,796 股。2019 年 7 月 10 号，公司公告《美都能源关于 2018 年度业绩补偿款的进展公告》（编号：2019-068 号），公司自 2018 年度审计完成后，积极与海创锂电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，公司也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。公司于近日已启动对海创锂电业绩对赌方的司法程序。

2019 年度，海创按照承诺利润计算基础计算的经审计的净利润为 32,846,702.54 元，根据增资协议，原对赌方向美都新能源补偿股权数量 2,167,154 股。截至本报告披露日，公司尚未收到相应业绩补偿，上述补偿本期无法进行确认。

2、其他

公司借给美国子公司款项期末余额共计 1,038,052,991.05 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 65,540,000.00 元从财务费用调整至外币报表折算差额，减少当期利润 65,540,000.00 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

1、2020 年 4 月 2 日，美都能源的全资子公司 MD America Energy.LLC 因贷款纠纷，子公司主要董事成员收到贷款方发出的违约通知。美都能源及子公司董事成员及管理层，目前与对方进行沟通协商解决中，且在第一时间通过美国境外子公司聘请律师处理此事宜。详见美都能源“关于全资子公司 MD America Energy.LLC 重大经营风险的提示性公告”（公告编号：2020-012）。

2、美都能源于 2019 年 3 月 18 日签订了《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》（以下称《回购协议》），依据《回购协议》的约定，对方回购美都能源持有的瑞福锂业 50.23%的股权，回购款合计 6.0694 亿元，对方未能按时支付第 5 期和第 6 期回购款。2020 年年 4 月 17 日，美都能源收到交易对方之一王明悦的《还款计划书》。详见美都能源“关于近三年主要对外投资事项的进展公告”（公告编号：2020-014）。

3、根据公司 2020 年 4 月 15 日披露的公告（详见公告编号：2020-015 号），上市公司为美国子公司在中国银行股份有限公司浙江省分行办理的 1720 万美元流动资金贷款支持（保函）已于 2020 年 4 月 10 日到期。截至目前贷款余额 1720 万美元，公司尚未偿还。截止目前公司正积极与相关部门和金融机构协商，争取妥善解决上述贷款事项，上市公司暂未与对方达成补充协议。公司若未能妥善解决上述逾期贷款事宜，将面临支付相关的逾期贷款利息。。（公告编号：2020-015）

4、截止 2020 年 4 月 24 日 17 时，上市公司从网银及银行电话方式确认获悉，上市公司多个银行资金账户被冻结。上市公司尚未收到法院正式法律文书、通知或其他信息。后续，上市公司

将持续跟进、核查本事项，并及时履行信息披露义务。受此事件影响，公司未来可能面临诉讼、仲裁、资产被冻结等不确定事项。（公告编号：2020-019）

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

单位：元币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
美都（澳大利亚）矿产资源有限公司		727,521.15	-727,521.15		-727,521.15	-727,521.15
上海九美泰都商务服务有限公司		63,517.29	420,908.37	1,104,453.01	-683,544.64	-683,544.64
合计		791,038.44	-306,612.78	1,104,453.01	-1,411,065.79	-1,411,065.79

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本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：万元 币种：人民币

项目	石油行业	商业（贸易）	房地产业	服务业	新能源	金融业	分部间抵销	合计
一. 营业收入	64,850.57	102,020.46	14,841.79	7,435.85	151,479.71	7,578.53	1,558.73	346,648.18
其中：对外交易收入	64,850.57	100,892.59	14,745.69	7,350.71	151,261.14	7,547.48		346,648.18
分部间交易收入		1,127.88	96.1	85.13	218.57	31.05	1,558.73	
二. 营业费用	65,269.68	105,085.49	26,907.54	7,650.02	159,315.54	-3,582.30	-4,995.27	365,641.24
其中：折旧费和摊销费	26,905.00	993.28	1,828.04	342.57	6,029.39	56.58		36,154.86
三. 对联营和合营企业的投资收益		-1,697.16		-107.62	-3,572.10	22.43		-5,354.45
四. 信用减值损失	-92.23	-32,319.18	-110.43	-10.81	-448.13	-10,569.94	-317.7	-43,233.02
五. 资产减值损失		-4,127.85	166.76	0.28	-24,297.25			-28,258.06
六. 利润总额（亏损）	-9,218.95	-83,922.68	-12,114.49	-187.22	-35,770.67	1,063.11	-26,842.96	-113,307.94
七. 所得税费用	-2,379.78	-9,289.30	-335.59	102.01	-1,745.23	270.53	-1,165.33	-12,212.03
八. 净利润（亏损）	-6,839.16	-74,633.38	-11,778.90	-289.23	-34,025.44	792.57	-25,677.62	-101,095.92
九. 资产总额	780,660.24	1,412,455.24	197,734.48	25,320.32	162,251.50	210,607.05	1,373,244.35	1,415,784.48
十. 负债总额	843,810.13	378,885.26	152,340.94	15,720.85	80,408.87	144,258.46	1,124,788.10	490,636.41

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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

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

其中重要的应收账款核销情况

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		9,015,875.20
应收股利		12,600,000.00
其他应收款	10,371,126,159.12	9,144,058,818.54
合计	10,371,126,159.12	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		6,753,169.44
发放贷款		2,262,705.76
合计		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

(4). 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

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用√不适用

(6). 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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,803,355,650.06
1至2年	1,420,533,254.52
2至3年	6,441,771,429.42
3年以上	
3至4年	20,455,612.00
4至5年	15,706.09
5年以上	77,347.26
合计	10,686,208,999.35

(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	19,830.00	
联营、合营企业往来	316,890.76	
代收代垫款	93,603.48	94,753.35
合并范围内关联方	10,029,497,528.55	9,069,367,098.95
往来款及其他	656,281,146.56	78,990,000.00
合计	10,686,208,999.35	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	226,719.40	4,166,314.36		4,393,033.76
2019年1月1日余额在本期		-4,091,122.40	4,091,122.40	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-4,091,122.40	4,091,122.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-225,700.39	-4,081,114.06	314,996,620.92	310,689,806.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,019.01	85,200.30	314,996,620.92	315,082,840.23

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款		314,996,620.92				314,996,620.92
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,393,033.76		4,306,814.45			86,219.31
合计	4,393,033.76	314,996,620.92	4,306,814.45			315,082,840.23

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
美都美国股份有限公司	往来款	7,241,665,276.15	1-3 年	67.77	
美都金控(杭州)有限公司	往来款	1,378,320,093.07	1-2 年	12.9	
美都经贸浙江有限公司	往来款	673,761,366.17	1 年内	6.3	
美都新能动力贸易(杭州)有限公司	往来款	372,188,041.11	1 年内	3.48	
往来客户 1	股权回购款	301,131,770.12	1 年内	2.82	90,339,531.04
合计	/	9,967,066,546.62	/	93.27	90,339,531.04

(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	1,764,509,945.12		1,764,509,945.12	3,865,664,005.86	779,945,081.79	3,085,718,924.07
对联营、合营企业投资	344,912,537.57	203,599,620.32	141,312,917.25	546,153,794.92		546,153,794.92
合计	2,109,422,482.69	203,599,620.32	1,905,822,862.37	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	
杭州鼎玉房地产开发有限公司					
杭州鼎成房地产开发有限公司					
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		2,101,154,060.74		
合计	3,865,664,005.86		2,101,154,060.74	1,764,509,945.12	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
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	111,495,985.31			3,634,563.62						115,130,548.93
海南美都置业有限公司	20,844,364.97			-295,659.09			10,000,000.00			10,548,705.88
山东瑞福锂业有限公司				-87,905,234.92				41,278,527.60	144,817,424.96	15,633,662.44
小计	546,153,794.92		454,559,820.98	-14,858,011.87		-17,561,942.18	21,400,000.00	41,278,527.60	144,817,424.96	141,312,917.25
合计	546,153,794.92		454,559,820.98	-14,858,011.87		-17,561,942.18	21,400,000.00	41,278,527.60	144,817,424.96	141,312,917.25

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	-596,327.13		158,602,706.18	155,946,283.80
其他业务	11,428,571.40		11,428,571.40	
合计	10,832,244.27		170,031,277.58	155,946,283.80

(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

5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-14,858,011.87	63,243,706.00
权益法核算的长期股权投资收益		176,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-408,298,235.31	13,813,146.04
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		19,705,873.20
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		29,865,634.91
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,515,616.44
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	58,124,053.16	
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		
合计	-365,032,194.02	307,143,976.59

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	-77,927,774.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	299,380.07	
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）	5,221,754.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	43,915,850.93	
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	4,811,845.81	
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	-39,301,516.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	3,885,632.49	
少数股东权益影响额	-1,986,308.68	
合计	-61,081,135.92	

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	-8.91%	-0.2324	-0.2324
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.26%	-0.2153	-0.2153

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章，注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公司底稿。

董事长：闻掌华

董事会批准报送日期：2020年4月29日

修订信息

适用 不适用