



**中国宝安集团股份有限公司**  
CHINA BAOAN GROUP CO., LTD.

# 2020 年半年度财务报告

( 未经审计 )

2020 年 08 月

## 合并资产负债表(资产)

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六.1	5,260,335,871.79	5,492,924,494.61
交易性金融资产	六.2	641,132,354.55	576,661,076.23
应收票据	六.3	240,499,073.87	362,507,882.22
应收账款	六.4	1,712,539,734.58	1,932,693,377.68
应收款项融资	六.5	254,608,455.18	409,663,278.35
预付款项	六.6	240,436,043.05	170,803,893.53
其他应收款	六.7	928,043,346.68	867,843,570.25
其中：应收利息		2,693,967.62	2,945,253.96
应收股利		4,948,600.00	4,948,600.00
存货	六.8	8,811,728,252.31	9,147,612,379.25
合同资产			
持有待售资产	六.9	453,525,652.91	4,799,690.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.10	743,944,394.42	730,137,580.92
<b>流动资产合计</b>		<b>19,286,793,179.34</b>	<b>19,695,647,223.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	六.11	393,887,503.84	388,329,862.53
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.12	1,378,760,261.58	1,325,239,711.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六.13	440,198,360.67	428,178,515.99
投资性房地产	六.14	563,510,307.33	526,181,854.67
固定资产	六.15	4,454,877,339.53	4,663,303,248.79
在建工程	六.16	741,347,185.96	734,179,640.65
无形资产	六.17	1,071,521,352.30	1,098,314,569.05
开发支出	六.18	25,813,722.91	24,998,573.95
商誉	六.19	464,884,078.80	464,216,904.26
长期待摊费用	六.20	159,208,062.39	173,911,138.77
递延所得税资产	六.21	456,345,331.09	535,640,931.03
其他非流动资产	六.22	201,998,376.70	151,663,420.79
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,352,351,883.10</b>	<b>10,514,158,372.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,639,145,062.44</b>	<b>30,209,805,595.97</b>

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 合并资产负债表(负债及股东权益)

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	六.23	4,133,401,000.00	3,884,868,945.15
交易性金融负债			
应付票据	六.24	108,927,365.33	321,265,123.36
应付账款	六.25	1,912,096,158.56	2,286,499,671.49
预收款项			1,046,480,142.61
合同负债	六.26	1,140,361,154.83	
应付职工薪酬	六.27	104,478,043.59	139,307,435.15
应交税费	六.28	557,404,231.17	1,176,939,785.06
其他应付款	六.29	1,106,837,938.90	761,831,777.15
其中：应付利息		6,049,005.29	14,770,777.23
应付股利		133,963,941.82	952,562.48
持有待售负债	六.30	10,067,930.39	
一年内到期的非流动负债	六.31	3,847,819,347.19	2,586,610,390.79
其他流动负债	六.32	68,611,375.09	104,754,839.96
<b>流动负债合计</b>		<b>12,990,004,545.05</b>	<b>12,308,558,110.72</b>
非流动负债：			
长期借款	六.33	1,251,586,692.87	1,673,552,589.82
应付债券	六.34	2,528,152,534.89	3,522,549,062.95
长期应付款	六.35	634,641,001.71	634,168,843.18
长期应付职工薪酬	六.36	1,879,744.00	1,915,749.83
预计负债	六.37	10,217,238.64	9,915,012.91
递延收益	六.38	532,613,076.37	556,728,418.26
递延所得税负债	六.21	99,139,673.36	98,343,184.44
其他非流动负债	六.39	696,934,305.56	696,484,305.56
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,755,164,267.40</b>	<b>7,193,657,166.95</b>
<b>负债合计</b>		<b>18,745,168,812.45</b>	<b>19,502,215,277.67</b>
股东权益：			
股本	六.40	2,579,213,965.00	2,579,213,965.00
资本公积	六.41	437,216,172.03	424,889,438.13
其他综合收益	六.42	66,861,647.23	7,735,905.45
专项储备	六.43	4,504,501.34	5,166,437.85
盈余公积	六.44	277,871,327.58	277,871,327.58
未分配利润	六.45	2,311,670,203.15	2,240,116,291.66
<b>归属于母公司的股东权益合计</b>		<b>5,677,337,816.33</b>	<b>5,534,993,365.67</b>
少数股东权益		5,216,638,433.66	5,172,596,952.63
<b>股东权益合计</b>		<b>10,893,976,249.99</b>	<b>10,707,590,318.30</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>29,639,145,062.44</b>	<b>30,209,805,595.97</b>

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 合并利润表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业总收入		4,012,110,904.97	5,914,482,224.79
其中：营业收入	六.46	3,975,994,699.66	5,891,655,023.50
利息收入	六.47	36,116,205.31	22,827,201.29
二、营业总成本		3,819,131,706.54	5,340,585,790.12
其中：营业成本	六.46	2,591,669,221.33	3,772,878,211.96
手续费及佣金支出	六.47	7,151,511.22	2,999,490.83
税金及附加	六.48	73,786,245.17	232,221,397.79
销售费用	六.49	437,831,643.47	552,117,546.36
管理费用	六.50	312,719,307.71	360,962,208.27
研发费用	六.51	170,696,535.91	175,652,702.03
财务费用	六.52	225,277,241.73	243,754,232.88
其中：利息费用		276,309,816.64	258,466,840.16
利息收入		38,638,114.29	31,063,961.74
加：其他收益	六.53	95,841,432.45	50,967,341.81
投资收益（损失以“-”号填列）	六.54	220,462,573.86	-64,680,288.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,537,172.80	-9,329,434.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.55	2,709,962.76	49,637,412.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六.56	-9,026,138.68	-31,597,885.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.57	-28,200,059.00	-32,546,873.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.58	925,632.60	358,446.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		475,692,602.42	546,034,589.18
加：营业外收入	六.59	12,408,419.11	23,477,114.95
减：营业外支出	六.60	20,066,849.03	8,741,304.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		468,034,172.50	560,770,399.45
减：所得税费用	六.61	128,386,368.93	179,947,178.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		339,647,803.57	380,823,221.44
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		339,647,803.57	380,823,221.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		135,287,660.25	138,075,594.70
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		204,360,143.32	242,747,626.74
六、其他综合收益的税后净额	六.62	57,230,051.42	-94,348,153.29
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		59,125,741.78	-50,785,349.02
1.不能重分类进损益的其他综合收益			-921,604.65
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能重分类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			-921,604.65
（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		59,125,741.78	-49,863,744.37
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-12,380,042.73	-49,863,744.37
（7）其他		71,505,784.51	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,895,690.36	-43,562,804.27
七、综合收益总额		396,877,854.99	286,475,068.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		194,413,402.03	87,290,245.68
归属于少数股东的综合收益总额		202,464,452.96	199,184,822.47
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0525	0.0535
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0525	0.0535

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 合并现金流量表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,207,768,323.35	5,184,443,080.41
客户贷款及垫款净回收额			
收取利息、手续费及佣金的现金		37,988,369.58	24,288,019.40
收到的税费返还		52,327,086.64	14,110,672.97
收到其他与经营活动有关的现金	六.63	634,126,467.59	289,708,941.80
经营活动现金流入小计		4,932,210,247.16	5,512,550,714.58
购买商品、接受劳务支付的现金		2,531,907,787.01	2,673,977,871.82
客户贷款及垫款净增加额		7,628,847.64	70,255,150.12
支付利息、手续费及佣金的现金		5,216,168.35	1,664,596.39
支付给职工以及为职工支付的现金		633,041,489.81	701,376,420.03
支付的各项税费		870,663,144.77	643,173,675.06
支付其他与经营活动有关的现金	六.63	633,547,022.85	706,443,056.02
经营活动现金流出小计		4,682,004,460.43	4,796,890,769.44
经营活动产生的现金流量净额		250,205,786.73	715,659,945.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,759,292,953.44	1,116,795,679.32
取得投资收益收到的现金		9,275,783.44	6,107,367.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,517,860.48	711,464.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六.64	22,261,229.80	
收到其他与投资活动有关的现金	六.63	92,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,943,347,827.16	1,123,614,511.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		395,230,622.37	451,858,853.22
投资支付的现金		2,638,910,107.95	942,105,111.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六.64	2,851,988.31	48,739,619.43
支付其他与投资活动有关的现金	六.63	19,794,805.97	1,867,094.04
投资活动现金流出小计		3,056,787,524.60	1,444,570,678.27
投资活动产生的现金流量净额		-113,439,697.44	-320,956,166.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,610,000.00	30,375,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,610,000.00	30,375,000.00
取得借款收到的现金		1,658,140,414.39	3,677,132,150.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六.63	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,698,750,414.39	3,707,507,150.00
偿还债务支付的现金		1,535,468,231.78	3,213,535,503.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		367,842,781.30	377,074,067.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,183,381.54	134,687,468.36
支付其他与筹资活动有关的现金	六.63	5,015,932.00	76,528,069.20
筹资活动现金流出小计		1,908,326,945.08	3,667,137,640.01
筹资活动产生的现金流量净额		-209,576,530.69	40,369,509.99
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-36,391,136.60	7,864,517.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-109,201,578.00	442,937,806.02
加：期初现金及现金等价物余额		5,240,493,961.68	4,559,504,160.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,131,292,383.68	5,002,441,966.59

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 合并股东权益变动表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020 年 1-6 月							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司的股东权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
<b>一、上年年末余额</b>	<b>2,579,213,965.00</b>	<b>424,889,438.13</b>	<b>7,735,905.45</b>	<b>5,166,437.85</b>	<b>277,871,327.58</b>	<b>2,240,116,291.66</b>	<b>5,172,596,952.63</b>	<b>10,707,590,318.30</b>	
加：会计政策变更						-12,149,469.46	-9,940,475.00	-22,089,944.46	
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
<b>二、本年年初余额</b>	<b>2,579,213,965.00</b>	<b>424,889,438.13</b>	<b>7,735,905.45</b>	<b>5,166,437.85</b>	<b>277,871,327.58</b>	<b>2,227,966,822.20</b>	<b>5,162,656,477.63</b>	<b>10,685,500,373.84</b>	
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		<b>12,326,733.90</b>	<b>59,125,741.78</b>	<b>-661,936.51</b>		<b>83,703,380.95</b>	<b>53,981,956.03</b>	<b>208,475,876.15</b>	
（一）综合收益总额			59,125,741.78			135,287,660.25	202,464,452.96	396,877,854.99	
（二）股东投入和减少资本							-28,191,127.36	-28,191,127.36	
1. 股东投入普通股							42,710,000.00	42,710,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他							-70,901,127.36	-70,901,127.36	
（三）利润分配						-51,584,279.30	-101,660,924.56	-153,245,203.86	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-51,584,279.30	-101,660,924.56	-153,245,203.86	
4. 其他									
（四）股东权益内部结转							-18,527,758.30	-18,527,758.30	
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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							-18,527,758.30	-18,527,758.30	
（五）专项储备				-661,936.51				-661,936.51	
1. 本期提取				4,359,748.26				4,359,748.26	
2. 本期使用				5,021,684.77				5,021,684.77	
（六）其他		12,326,733.90					-102,686.71	12,224,047.19	
<b>四、本年年末余额</b>	<b>2,579,213,965.00</b>	<b>437,216,172.03</b>	<b>66,861,647.23</b>	<b>4,504,501.34</b>	<b>277,871,327.58</b>	<b>2,311,670,203.15</b>	<b>5,216,638,433.66</b>	<b>10,893,976,249.99</b>	

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 合并股东权益变动表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019 年 1-6 月							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司的股东权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
<b>一、上年年末余额</b>	<b>2,149,344,971.00</b>	<b>825,607,262.63</b>	<b>51,627,453.07</b>	<b>8,384,691.23</b>	<b>260,063,367.29</b>	<b>1,975,553,972.79</b>	<b>5,179,965,308.41</b>	<b>10,450,547,026.42</b>	
加：会计政策变更		21,796.69	2,188,345.13			2,878,997.65	3,222,469.33	8,311,608.80	
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
<b>二、本年年初余额</b>	<b>2,149,344,971.00</b>	<b>825,629,059.32</b>	<b>53,815,798.20</b>	<b>8,384,691.23</b>	<b>260,063,367.29</b>	<b>1,978,432,970.44</b>	<b>5,183,187,777.74</b>	<b>10,458,858,635.22</b>	
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		<b>24,227,560.40</b>	<b>-50,785,349.02</b>	<b>-1,327,163.04</b>		<b>95,088,695.28</b>	<b>-124,142,045.40</b>	<b>-56,938,301.78</b>	
（一）综合收益总额			-50,785,349.02			138,075,594.70	199,184,822.47	286,475,068.15	
（二）股东投入和减少资本							13,359,342.10	13,359,342.10	
1. 股东投入普通股							30,375,000.00	30,375,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他							-17,015,657.90	-17,015,657.90	
（三）利润分配						-42,986,899.42	-325,923,175.50	-368,910,074.92	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-42,986,899.42	-325,923,175.50	-368,910,074.92	
4. 其他									
（四）股东权益内部结转							7,218,552.58	7,218,552.58	
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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							7,218,552.58	7,218,552.58	
（五）专项储备				-1,327,163.04				-1,327,163.04	
1. 本期提取				937,861.28				937,861.28	
2. 本期使用				2,265,024.32				2,265,024.32	
（六）其他		24,227,560.40					-17,981,587.05	6,245,973.35	
<b>四、本年年末余额</b>	<b>2,149,344,971.00</b>	<b>849,856,619.72</b>	<b>3,030,449.18</b>	<b>7,057,528.19</b>	<b>260,063,367.29</b>	<b>2,073,521,665.72</b>	<b>5,059,045,732.34</b>	<b>10,401,920,333.44</b>	

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 资产负债表(资产)

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		448,759,572.04	303,171,478.78
交易性金融资产		123,717,000.00	210,823,554.60
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		908,232.41	719,553.17
其他应收款	十六.1	9,066,025,116.33	9,298,191,375.71
其中：应收利息			
应收股利		35,402,461.38	2,600,000.00
存货		11,642,264.98	11,642,264.98
合同资产			
持有待售资产		398,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,635,258.58	4,423,658.91
<b>流动资产合计</b>		<b>10,050,687,444.34</b>	<b>9,828,971,886.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六.2	3,448,764,505.59	3,398,254,927.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		117,308,882.34	117,680,264.95
投资性房地产		36,336,369.62	31,359,921.73
固定资产		2,033,760.98	2,314,090.81
在建工程			
无形资产		63,996.96	123,746.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,215,950.13	7,470,179.45
递延所得税资产		121,693,868.49	132,462,613.87
其他非流动资产		10,000,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,742,417,334.11</b>	<b>3,689,665,744.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,793,104,778.45</b>	<b>13,518,637,631.03</b>

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭



## 资产负债表(负债及股东权益)

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,449,000,000.00	3,119,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		536,772.43	536,772.43
预收款项			436,369.55
合同负债		436,369.55	
应付职工薪酬		144,731.36	8,893,026.19
应交税费		3,696,126.26	3,898,903.77
其他应付款		1,108,335,360.34	1,179,979,676.64
其中：应付利息			
应付股利		51,584,279.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,306,296,179.41	2,249,274,835.47
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>7,868,445,539.35</b>	<b>6,562,019,584.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			196,000,000.00
应付债券		2,528,152,534.89	3,522,549,062.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,006,115.81	8,098,961.46
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,536,158,650.70</b>	<b>3,726,648,024.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>10,404,604,190.05</b>	<b>10,288,667,608.46</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		2,579,213,965.00	2,579,213,965.00
资本公积		142,491,384.22	142,491,384.22
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		277,871,327.58	277,871,327.58
未分配利润		388,923,911.60	230,393,345.77
<b>股东权益合计</b>		<b>3,388,500,588.40</b>	<b>3,229,970,022.57</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>13,793,104,778.45</b>	<b>13,518,637,631.03</b>

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 利润表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	十六.3	<b>378,106.67</b>	<b>106,021.70</b>
减：营业成本	十六.3	715,623.12	148,829.59
税金及附加		926,674.98	71,567.20
销售费用			
管理费用		43,728,513.68	44,374,818.84
研发费用			
财务费用		89,028,100.27	106,615,232.18
其中：利息费用		269,206,842.65	256,278,949.11
利息收入		180,200,336.54	156,124,323.93
加：其他收益		366,515.42	
投资收益（损失以“-”号填列）	十六.4	360,802,185.00	321,416,486.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,990,421.78	-888,043.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）		-5,876,367.63	33,394,658.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-159,714.17	-17,920.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>221,111,813.24</b>	<b>203,688,798.99</b>
加：营业外收入		14,382.72	
减：营业外支出		335,451.10	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>220,790,744.86</b>	<b>203,688,798.99</b>
减：所得税费用		10,675,899.73	-3,651,335.38
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>210,114,845.13</b>	<b>207,340,134.37</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		210,114,845.13	207,340,134.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>210,114,845.13</b>	<b>207,340,134.37</b>

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 现金流量表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		388,498.00	108,000.00
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		637,092,315.06	200,463,320.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>637,480,813.06</b>	<b>200,571,320.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,525,976.49	43,412,962.75
支付的各项税费		218,440.90	518,926.42
支付的其他与经营活动有关的现金		119,480,729.77	724,226,038.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>167,225,147.16</b>	<b>768,157,927.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>470,255,665.90</b>	<b>-567,586,606.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		498,099,157.25	86,766,398.72
取得投资收益所收到的现金		41,481,937.62	5,124,915.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>539,581,094.87</b>	<b>91,891,314.52</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		6,450,347.35	19,277,716.94
投资所支付的现金		790,203,316.20	113,518,409.50
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>796,653,663.55</b>	<b>132,796,126.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-257,072,568.68</b>	<b>-40,904,811.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		949,000,000.00	2,532,260,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>949,000,000.00</b>	<b>2,532,260,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		755,240,000.00	1,698,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		261,355,857.71	153,489,610.14
支付的其他与筹资活动有关的现金			60,218,919.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,016,595,857.71</b>	<b>1,912,188,529.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-67,595,857.71</b>	<b>620,071,470.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>853.75</b>	<b>206.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>145,588,093.26</b>	<b>11,580,257.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额		241,002,645.45	262,090,864.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>386,590,738.71</b>	<b>273,671,122.09</b>

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 股东权益变动表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020 年 1-6 月						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,579,213,965.00	142,491,384.22			277,871,327.58	230,393,345.77	3,229,970,022.57
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,579,213,965.00	142,491,384.22			277,871,327.58	230,393,345.77	3,229,970,022.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						158,530,565.83	158,530,565.83
（一）综合收益总额						210,114,845.13	210,114,845.13
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 其他权益工具持有者投入普通股							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-51,584,279.30	-51,584,279.30
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配						-51,584,279.30	-51,584,279.30
4. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	2,579,213,965.00	142,491,384.22			277,871,327.58	388,923,911.60	3,388,500,588.40

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

## 股东权益变动表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019 年 1-6 月						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,149,344,971.00	557,485,464.09			260,063,367.29	98,603,472.44	3,065,497,274.82
加：会计政策变更						5,502,010.31	5,502,010.31
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	2,149,344,971.00	557,485,464.09			260,063,367.29	104,105,482.75	3,070,999,285.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						164,353,234.95	164,353,234.95
（一）综合收益总额						207,340,134.37	207,340,134.37
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 其他权益工具持有者投入普通股							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-42,986,899.42	-42,986,899.42
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配						-42,986,899.42	-42,986,899.42
4. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	2,149,344,971.00	557,485,464.09			260,063,367.29	268,458,717.70	3,235,352,520.08

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

# 财务报表附注

(2020 年 6 月 30 日)

## 一、公司基本情况

中国宝安集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为宝安县联合投资公司，系经深圳市人民政府（深府办复[1991]418 号）文批准，于 1991 年 6 月 1 日改组为深圳市宝安企业（集团）股份有限公司。1991 年 6 月公司普通股（A 股）股票在深圳证券交易所挂牌交易。1993 年 7 月 12 日经国家工商行政管理局企业登记司（[1993]企名函字 147 号）文批准，更名为中国宝安集团股份有限公司。公司统一社会信用代码 9144030019219665XD。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 2,579,213,965.00 元，股本为人民币 2,579,213,965.00 元。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司尚有 4 家非流通股股东没有执行对价安排，涉及股份 24,933,396 股，涉及垫付股份 4,986,680 股。根据股改承诺，由深圳市富安控股有限公司和深圳市宝安区投资管理集团有限公司先行代为垫付，垫付比例各为 50%，即各垫付 2,493,340 股。

### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：深圳市笋岗东路 1002 号宝安广场 A 座 28—29 层。

本公司总部办公地址：深圳市笋岗东路 1002 号宝安广场 A 座 28—29 层。

### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于综合类企业集团。经营范围包括：新材料、新能源材料、新能源等高新技术产业项目的投资及经营；现代生物医药项目的投资及经营；房地产开发经营。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营新能源、新材料及其它高新技术产业；生物医药业；房地产业以及其他行业。

### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

截止 2020 年 6 月 30 日，第一大股东深圳市富安控股有限公司持股比例为 11.91%；第二大股东深圳市宝安区投资管理集团有限公司持股比例为 5.57%。本公司无控股股东、实际控制人。

### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2020 年 8 月 27 日，经公司第十四届董事局第十五次会议批准报出。

### 5、 合并报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 194 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本报告期合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四中的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、34“重大会计判断和估计”。

### 1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业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。本集团所属房地产、农林公司由于房地产建造周期、营林周期较长，导致正常营业周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本集团所属其他行业公司的正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 3、 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失

实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

## 8、 外币业务折算

### （1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 9、金融工具

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据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：以摊余成本计量的金融资产；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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

## ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了

控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 10、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### （4）金融资产减值的会计处理方法



期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1-银行机构承兑的汇票	承兑人为信用风险一般较小的商业银行
组合2-财务公司承兑的汇票	承兑人为财务公司
组合3-商业承兑汇票	承兑人为商业客户

##### ② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下主要不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1-高新技术产业国内客户组合	高新技术产业国内客户的应收账款。
组合 2-高新技术产业国外客户组合	高新技术产业国外客户的应收账款。
组合 3-生物医药产业客户组合	生物医药产业客户的应收账款。
组合 4-房地产业客户组合	房地产业客户的应收账款。
组合 5-其他产业客户组合	其他产业客户的应收账款
组合 6-内部关联方组合	本集团合并范围内关联方的应收账款

##### ③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1-内部关联方组合	本集团合并范围内关联方的其他应收款
组合2-政府部门、项目合作方组合	本集团应收政府部门、项目合作方的其他应收款
组合3-其他往来方组合	以其他应收款账龄作为信用风险特征

#### ④其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 11、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

## 12、 存货

### （1） 存货的分类

本集团一般行业的存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、包装物、低值易耗品等周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

本集团房地产开发行业的存货主要包括在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品（开发产品）和意图出售而暂时出租的开发产品等。

本集团农林行业的存货主要为消耗性生物资产。相关会计政策请参阅附注四、19“生物资产”。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

本集团一般行业的存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时按加权平均法计价。

本集团房地产开发行业的存货按成本进行初始计量。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、持有待售资产和处置组

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产

在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通

过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比

例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，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。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按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计入当期损益。

## 16、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的预计净残值率为3%-10%，折旧年限和年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	1.80-4.85
机器设备	5-10	9.00-19.40
电子设备	5	18.00-19.40
运输设备	5-6	15.00-19.40
其他设备	5-10	9.00-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满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。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期



损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 17、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 18、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、 生物资产

本集团的生物资产主要为林木资产等消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的生物资产，包括用材林等。消耗性生物资产按照成本进行初始

计量。自行栽培、营造的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用个别计价法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

报告期内使用寿命有限的无形资产具体摊销期限为：土地使用权、探采矿权按使用期限采用直线法分期平均摊销；专有技术按 5-10 年期限采用直线法分期平均摊销；管理类软件按 5-10 年期限采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学

或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准为：

所属高新技术产业公司，研究阶段支出，指本公司实施探索性的研究，该研究获得有关管理部门专利权、形成完整的技术文件或类似行业专家委员会的机构出具验收结论之前的所有支出；开发阶段支出，指以本公司所获得专利权、具备完整技术文件或经过类似行业专家委员会的机构验收并具备后续开发可行性的技术为基础，为试制新产品、开发新工艺而发生的可直接归属的支出。

所属生物医药业公司，研究阶段支出是指药品研发进入临床试验阶段前的所有支出；开发阶段支出是指药品研发进入临床试验阶段后的可直接归属的支出，进入临床试验以有关管理部门的批准文件为准。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 21、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括固定资产改良支出、矿区林地补偿费、矿山露天剥离费等。其中：固定资产改良支出、矿区林地补偿费等按项目受益期采用直线法平均摊销，矿山露天剥离费按项目收益期采用产量法摊销。不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利等。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 24、 质量保证金

根据施工合同规定，应留置支付施工单位的质量保证金，计入“应付账款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

## 25、 维修基金

本集团物业管理公司收到业主委托代为管理的公共设施专用基金、住房维修金，计入“长期应付款”，专项用于住宅共同部位、共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

## 26、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 27、 股份支付

### （1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

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。

### （2） 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 28、收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

### （1）商品销售收入

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

本集团的收入包括房地产销售收入、销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### （1）房地产销售收入

本集团在相关房地产销售合同已经签订；收取首期款项并已办理银行按揭手续或取得收取购房款权利；房屋主体完工并验收合格；该项销售的成本能够可靠地计量。上述条件同时满足时，确认为当期收入。

## （2）销售商品收入

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

具体的收入确认方式为：①对于国内常规模式销售，按销售合同约定的交货期自运或委托运输单位将货物运至购买方指定交货地点，经购买方签收后确认收入；对于购买方自行提货的，在货物交付时确认收入；②对于国内 VMI 模式销售，按销售合同约定的交货期自运或委托运输单位将货物运至购买方指定交货地点，根据客户实际使用量并经双方对账后确认收入；③对于国外销售，一般均采用 FOB 方式结算，以完成货物的报关并收到货运公司开出的提单作为确认销售收入的时点。

## （3）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团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：

A、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。

B、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。

③本集团物业管理收入在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

## （4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入、出租物业收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

本集团按照与承租方签定的租赁合同或协议的约定以直线法确认出租物业收入的实现。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。

## 29、政府补助



政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，根据与之相关资产的使用寿命按照直线法平均计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与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退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对当期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁

付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、 终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分: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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

### 33、 重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

##### ①执行新收入准则导致的会计政策变更

2017年7月5日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》(财会〔2017〕22号,以下简称“新收入准则”),要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。经本集团第十四届董事局第十次会议会议于2020年4月28日决议通过,本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

##### ②对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日(变更前)金额		2020年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
存货	9,147,612,379.25		9,334,810,421.45	
其他流动资产	730,137,580.92		733,661,127.87	
递延所得税资产	535,640,931.03		543,004,245.85	
预收账款	1,046,480,142.61	436,369.55		
合同负债			1,266,654,991.04	436,369.55
未分配利润	2,240,116,291.66		2,227,966,822.20	
归属于母公司所有者权益合计	5,534,993,365.67		5,522,843,896.21	
少数股东权益	5,172,596,952.63		5,162,656,477.63	
所有者权益合计	10,707,590,318.30		10,685,500,373.84	
负债和所有者权益	30,209,805,595.97		30,407,890,499.94	

## （2）会计估计变更

本集团在报告期内无重要会计估计变更事项。

## 34、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况等的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的非上市公司股权等金融工具，本集团通过市场法、收益法或成本法等估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括查询近期融资价格、同行业市盈率、市净率等指标并考虑流动性调整等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （4）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产在考虑其残值后和对无形资产、长期待摊费用在不考虑其残值的情

况下，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

#### (1) 流转税

税目	税基	税率-征收率
增值税	注1	16%/13%、10%/9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%、1.5%
堤防维护费	实际缴纳的流转税	2%
堤围防护费	营业收入	0.01%

注1：从2019年4月1日起，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号），纳税人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%。

小规模纳税人或一般纳税人采用简易计税方法的征收率为6%、5%、3%，按应税销售收入计算缴纳。

注2：根据《深圳市地方税务局关于免征我市堤围防护费的通告》，自2014年9月1日(所属期)起，深圳市免征堤围防护费。

注3：根据湖北省政府办公厅下发的鄂政办发〔2018〕13号文件的规定，至2020年12月31日，企业地方教育附加征收率继续按1.5%执行。

#### （2）房产税

自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为纳税基础，税率为1.2%；

对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为纳税基础，税率为12%。

#### （3）土地增值税

按照增值额的30%-60%超率累进税率征收。根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅且增值额未超过扣除项目金额20%的，免缴土地增值税；增值额超过20%的，按税法规定的超率累进税率计缴。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，本公司及从事房地产开发业务的子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。

#### （4）企业所得税

本公司企业所得税税率为 25%；本公司于中国香港注册之子公司企业所得税税率为 16.5%；本公司于美国注册之子公司企业所得税税率执行注册地法律规定；本公司于中国境内注册之子公司，除下列税收优惠中企业所得税项目列示的子公司企业所得税税率适用相应税率，以及符合小型微利企业认定标准的子公司按国家优惠政策确定适用的企业所得税优惠税率外，其他子公司企业所得税税率为 25%。

## 2、税收优惠

### （1）增值税

①根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7号)规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本集团出口自产货物免征生产销售环节增值税；本集团出口自产货物所耗用的原材料、燃料、动力等所含应予以退还的进项税额可以抵顶内销货物的应纳税额；本集团出口自产货物在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。

②根据武汉市江岸区国家税务局税务事务通知书，公司子公司武汉华博通讯有限公司符合财税字[1994]011号文《关于军队军工系统所属单位征收流转税 资源税问题的通知》的规定，公司军工产品于2013年1月1日起免征增值税。

③根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，公司子公司深圳市大地和电气股份有限公司软件产品销售相关增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的优惠政策。



④根据《关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56 号），公司子公司成都绿金生物科技有限责任公司生产的有机肥产品享受免征增值税的政策，免征期为 2019 年 1 月 1 日至长期。

⑤根据《关于农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税[2011]113 号），公司子公司成都绿金生物科技营销有限责任公司经当地税务机关税务事项备案通知，所销售的农业生产资料、有机肥产品免征增值税；公司子公司四川国科中农生物科技有限公司生产有机肥享受免征增值税的政策，免征期为 2011 年 5 月 1 日至长期。

⑥根据《关于有机肥产品免征增值税问题的通知》（财税[2008]56 号文件），公司子公司宜宾市南溪区国科中农生物科技有限公司生产、销售的饲料产品享受免征增值税的政策，免征期为 2016 年 4 月 1 日至长期；生产、销售的有机肥产品享受免征增值税的政策，免征期为 2016 年 6 月 16 日至长期。

⑦根据清远市清新区国家税务局清新国税减[2012]42 号文，公司子公司广东宝安农林高科有限公司自产农产品销售收入免征增值税，减免期间 2012 年 1 月 1 日-2049 年 12 月 31 日。

⑧根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，自 2016 年 5 月 1 日起，公司子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司、武汉马应龙综合门诊部有限公司、北京马应龙长青肛肠医院有限公司、西安马应龙肛肠医院有限公司、沈阳马应龙兴华肛肠医院(有限公司)、南京马应龙中医医院有限公司、大同马应龙肛肠医院有限公司及宁波马应龙医院有限公司的医疗服务免征增值税。

## （2）所得税

①公司子公司马应龙药业集团股份有限公司、贝特瑞新材料集团股份有限公司、深圳市贝特瑞纳米科技有限公司、天津市贝特瑞新能源科技有限公司、惠州市贝特瑞新材料科技有限公司、鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司、贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司、贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司、深圳市大地和电气股份有限公司、遵义市大地和电气有限公司、宁波拜特测控技术股份有限公司、武汉华博通讯有限公司、成都绿金生物科技有限责任公司、哈尔滨万鑫石墨谷科技有限公司、张家港友诚新能源科技股份有限公司、湖北马应龙八宝生物科技有限公司、四川国科中农生物科技有限公司、江西宝安新材料科技有限公司通过国家高新技术企业认定或复审，报告期内享受 15% 的企业所得税优惠税率。

②公司子公司西安马应龙肛肠医院有限公司、宜宾金石新材料科技有限公司满足《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的相关规定，经当地主管税务机关备案批准，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

③根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，公司子公司符合小型微利企业认定标准的，其所得减按 25% 或 50% 计入应

纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2020年1月1日，“期末”指2020年6月30日，“上期期末”指2019年12月31日，“本期”指2020年半年度，“上期”指2019年半年度。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	3,681,446.24	3,560,499.88
银行存款	4,358,992,290.61	4,958,664,249.37
其他货币资金	897,662,134.94	530,699,745.36
合 计	5,260,335,871.79	5,492,924,494.61
其中：存放在境外的款项总额	293,931,690.02	386,039,398.18

注 1：期末其他货币资金，系可随时使用的存于证券营业部的未使用投资款等 359,873,673.04 元；短期定期存单等现金等价物 400,000,000.00 元；使用受到一定限制的长期定期存单 75,168,833.33 元、银行按揭保证金 5,652,519.84 元及银行承兑汇票、信用证、保函等保证金等 56,967,108.73 元。

注 2：报告期末货币资金受限情况，详见附注六、65。

### 2、交易性金融资产

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	641,132,354.55	576,661,076.23
其中：债务工具投资	20,842,208.42	6,065,934.25
权益工具投资	356,190,146.13	565,595,141.98
混合工具投资	264,100,000.00	5,000,000.00
合 计	641,132,354.55	576,661,076.23

### 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	175,747,991.14	285,648,203.20
商业承兑汇票	68,424,588.12	84,580,647.81
小 计	244,172,579.26	370,228,851.01
减：坏账准备	3,673,505.39	7,720,968.79
合 计	240,499,073.87	362,507,882.22

## (2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	13,695,150.00
合 计	13,695,150.00

## (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	390,203,048.21	52,679,023.81
合 计	390,203,048.21	52,679,023.81

## (4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	3,496,349.00
合 计	3,496,349.00

注：上述转应收账款的银行承兑汇票，系财务公司出具的银行承兑汇票。

## (5) 按应收票据分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	244,172,579.26	100.00	3,673,505.39	1.50	240,499,073.87
其中：组合 1	156,956,550.29	64.28			156,956,550.29
组合 2	18,791,440.85	7.70	1,037,348.78	5.52	17,754,092.07
组合 3	68,424,588.12	28.02	2,636,156.61	3.85	65,788,431.51
合 计	244,172,579.26	100.00	3,673,505.39	1.50	240,499,073.87

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	370,228,851.01	100.00	7,720,968.79	2.09	362,507,882.22
其中：组合 1	220,989,661.77	59.69			220,989,661.77
组合 2	64,658,541.43	17.46	3,052,105.03	4.72	61,606,436.40
组合 3	84,580,647.81	22.85	4,668,863.76	5.52	79,911,784.05
合 计	370,228,851.01	100.00	7,720,968.79	2.09	362,507,882.22

注：对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

(6) 坏账准备的情况

期初余额	本期增加			本期减少			期末余额
	合并 范围变动	本期计提	本期 收回	本期转回	本期 核销	合并 范围变动	
7,720,968.79	725.81	-3,460,643.39				587,545.82	3,673,505.39

(7) 本期实际核销的应收票据情况

本期无核销应收票据的情况。

#### 4、 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	551,504,625.16	25.84	303,940,146.21	55.11	247,564,478.95
按组合计提坏账准备的应收账款	1,582,906,777.82	74.16	117,931,522.19	7.45	1,464,975,255.63
其中：组合 1	1,233,216,571.45	57.78	84,089,545.16	6.82	1,149,127,026.29
组合 2	107,826,110.73	5.05	1,370,783.78	1.27	106,455,326.95
组合 3	190,827,808.97	8.94	19,693,667.93	10.32	171,134,141.04
组合 4	34,516,986.96	1.62	9,064,491.91	26.26	25,452,495.05
组合 5	16,519,299.71	0.77	3,713,033.41	22.48	12,806,266.30
合 计	2,134,411,402.98	100.00	421,871,668.40	19.77	1,712,539,734.58

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	644,719,902.02	27.14	327,052,810.26	50.73	317,667,091.76
按组合计提坏账准备的应收账款	1,730,685,365.17	72.86	115,659,079.25	6.68	1,615,026,285.92
其中：组合 1	1,354,738,177.11	57.03	88,112,112.42	6.50	1,266,626,064.69
组合 2	183,611,639.86	7.73	1,220,841.48	0.66	182,390,798.38
组合 3	128,473,691.63	5.41	14,446,892.18	11.25	114,026,799.45
组合 4	55,952,235.96	2.36	8,897,585.46	15.90	47,054,650.50

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
组合 5	7,909,620.61	0.33	2,981,647.71	37.70	4,927,972.90
合 计	2,375,405,267.19	100.00	442,711,889.51	18.64	1,932,693,377.68

## ①单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河南国能电池有限公司	242,425,386.00	96,970,154.40	40.00	存在坏账风险
宁波奉化德朗能动力电池有限公司	89,574,068.83	13,436,110.32	15.00	存在坏账风险
深圳市沃特玛电池有限公司	31,851,441.79	31,851,441.79	100.00	存在坏账风险
芜湖天弋能源科技有限公司	31,270,473.13	31,270,473.13	100.00	存在坏账风险
肇庆遨优动力电池有限公司	27,616,000.00	27,616,000.00	100.00	存在坏账风险
领途汽车有限公司	21,486,520.20	15,040,564.14	70.00	存在坏账风险
重庆力帆乘用车有限公司	18,457,746.14	14,766,196.91	80.00	存在坏账风险
荣成华泰汽车有限公司	15,925,171.86	15,925,171.86	100.00	存在坏账风险
江西远东电池有限公司	10,312,870.77	3,093,861.23	30.00	存在坏账风险
北京国能电池科技有限公司	9,837,702.62	3,935,081.05	40.00	存在坏账风险
海霸能源有限公司	7,725,546.00	7,725,546.00	100.00	存在坏账风险
中科泰能科技有限公司(天津)	5,291,335.00	5,291,335.00	100.00	存在坏账风险
江苏威能汽车工业发展有限公司	4,499,343.85	4,049,409.47	90.00	存在坏账风险
湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	3,471,200.00	3,471,200.00	100.00	存在坏账风险
北京乡村赛马场	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	存在坏账风险
吉林省高新电动汽车有限公司	2,952,200.00	2,952,200.00	100.00	存在坏账风险
领途汽车有限公司	2,532,367.00	1,266,183.50	50.00	存在坏账风险
山东神工电池新科技有限公司	2,296,922.16	2,296,922.16	100.00	存在坏账风险
无锡恩吉威新能源有限公司	2,051,225.00	2,051,225.00	100.00	存在坏账风险

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州普拉格新能源汽车有限公司	1,940,486.97	1,940,486.97	100.00	存在坏账风险
浙江泓源汽车集团有限公司	1,798,829.00	899,414.50	50.00	存在坏账风险
北京中福商贸公司	1,410,000.00	1,410,000.00	100.00	存在坏账风险
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	1,335,420.00	1,271,850.00	95.24	存在坏账风险
十堰茂竹实业有限公司	1,186,843.03	1,186,843.03	100.00	存在坏账风险
宁夏易捷庄园枸杞科技有限公司	1,067,523.40	1,067,523.40	100.00	存在坏账风险
湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	1,014,310.00	1,014,310.00	100.00	存在坏账风险
信阳福英纯电动汽车科技有限公司	970,000.00	970,000.00	100.00	存在坏账风险
湖北方辉物业有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00	存在坏账风险
江苏易电通储能技术有限公司	782,440.00	782,440.00	100.00	存在坏账风险
山东泰丰制动系统科技股份有限公司	727,800.00	727,800.00	100.00	存在坏账风险
沈阳马应龙兴华肛肠医院有限公司	684,677.52	684,677.52	100.00	存在坏账风险
南京特种汽车制配厂有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	存在坏账风险
浙江康迪车业有限公司	505,519.00	505,519.00	100.00	存在坏账风险
其他小额户合计	4,003,255.89	3,970,205.83	99.17	存在坏账风险
合 计	551,504,625.16	303,940,146.21	55.11	

## ②组合计提坏账准备的应收账款

组合1-高新技术产业国内客户	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,172,293,243.74	51,681,643.22	4.41
1年至2年 (含2年)	24,732,701.98	3,861,650.98	15.61
2年至3年 (含3年)	11,196,127.02	3,551,752.25	31.72
3年以上	24,994,498.71	24,994,498.71	100.00

组合1-高新技术产业国内客户	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合 计	1,233,216,571.45	84,089,545.16	6.82

组合 2-高新技术产业国外客户	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	107,141,029.54	685,702.59	0.64
1 年至 2 年 (含 2 年)	685,081.19	685,081.19	100.00
合 计	107,826,110.73	1,370,783.78	1.27

组合 3-生物医药产业客户	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	174,613,397.66	6,674,409.27	3.82
1年至2年 (含2年)	7,081,634.03	4,420,605.21	62.42
2年至3年 (含3年)	4,496,213.93	3,962,090.10	88.12
3年以上	4,636,563.35	4,636,563.35	100.00
合 计	190,827,808.97	19,693,667.93	10.32

组合 4-房地产业客户	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	24,271,401.00	545,124.57	2.25
1年至2年 (含2年)	2,177,095.00	450,876.38	20.71
3年以上	8,068,490.96	8,068,490.96	100.00
合 计	34,516,986.96	9,064,491.91	26.26



组合 5-其他产业客户	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	13,944,838.09	1,195,072.62	8.57
1年至2年(含2年)	122.87	58.52	47.63
2年至3年(含3年)	124,200.00	67,763.52	54.56
3年以上	2,450,138.75	2,450,138.75	100.00
合计	16,519,299.71	3,713,033.41	22.48

注：确定该组合的依据详见本附注四、10。

③按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,569,452,198.43
1年至2年(含2年)	237,987,084.43
2年至3年(含3年)	210,844,515.03
3年以上	116,127,605.09
小计	2,134,411,402.98
减：坏账准备	421,871,668.40
合计	1,712,539,734.58

(2) 坏账准备的情况

期初余额	本期增加				本期减少			期末余额
	汇率变动	合并范围变动	本期计提	本期收回	本期转回	本期核销	合并范围变动	
442,711,889.51	9,364.78	58,126.13	7,284,872.94	12,233.56		18,694,882.39	9,509,936.13	421,871,668.40

注：本期无重要的坏账准备收回或转回情况

(3) 实际核销的应收账款情况

项 目	账面余额
郑州比克电池有限公司	9,000,000.00
宁波奉化德朗能动力电池有限公司	270,000.00
郑州比克电池有限公司	7,571,046.92
深圳市比克动力电池有限公司	1,853,835.47
合 计	18,694,882.39

注：本期公司子公司与债务人进行了债务重组，故上述坏账准备予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 632,941,990.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 29.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 258,463,502.33 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(7) 期末应收账款质押情况详见附注六、65。

## 5、 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	174,677,712.16	272,514,253.34
应收账款	79,930,743.02	137,149,025.01
合 计	254,608,455.18	409,663,278.35

注 1：应收票据，系本集团在经营活动中所收取的银行机构出具的银行承兑汇票，考虑其信用风险很低且基本用于背书转让，故作为应收款项融资核算。

注 2：应收账款，系本公司与三井住友银行（中国）有限公司签署相关协议，将定期对松下采购（中国）有限公司的应收账款，以不附任何追索权的方式转移给对方，故将应收松下采购（中国）有限公司款项作为应收款项融资核算。

## (2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应收 票据	账面余额	272,514,253.34	2,533,504,242.92	2,631,340,784.10	174,677,712.16
	公允价值变动				
	账面价值	272,514,253.34	2,533,504,242.92	2,631,340,784.10	174,677,712.16
应收 账款	账面余额	138,534,368.70	454,494,976.21	512,291,220.65	80,738,124.26
	公允价值变动	-1,385,343.69	-4,544,949.76	-5,122,912.21	-807,381.24
	账面价值	137,149,025.01	449,950,026.45	507,168,308.44	79,930,743.02
合 计		409,663,278.35	2,983,454,269.37	3,138,509,092.54	254,608,455.18

## (3) 应收款项融资坏账准备

本集团期末对应收款项融资按照预期信用损失一般方法评估后认为，相关信用风险极低，无需计提信用减值准备。

## 6、 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内（含1年）	206,883,869.52	86.05%	155,857,983.32	91.25%
1年至2年（含2年）	21,714,572.25	9.03%	9,036,826.20	5.29%
2年至3年（含3年）	6,727,830.68	2.80%	2,808,861.09	1.64%
3年以上	5,109,770.60	2.12%	3,100,222.92	1.82%
合计	240,436,043.05	100.00%	170,803,893.53	100.00%

注：期末本集团无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为57,356,391.29元，占预付款项期末余额合计数的比例为23.86%。

## 7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	2,693,967.62	2,945,253.96
应收股利	4,948,600.00	4,948,600.00
其他应收款	920,400,779.06	859,949,716.29
合 计	928,043,346.68	867,843,570.25

## (1) 应收利息分类披露

项 目	期末余额	期初余额
定期存款应收利息	2,693,967.62	2,945,253.96
小 计	2,693,967.62	2,945,253.96
减：坏账准备		
合 计	2,693,967.62	2,945,253.96

注 1：期末应收利息中无重要的逾期利息。

注 2：本集团期末对应收利息按照预期信用损失一般方法评估后认为，相关信用风险极低，无需计提信用减值准备。

## (2) 应收股利分类披露

被投资单位	期末余额	期初余额
浙江高泰昊能科技有限公司	4,948,600.00	4,948,600.00
小 计	4,948,600.00	4,948,600.00
减：坏账准备		
合 计	4,948,600.00	4,948,600.00

注 1：期末无重要的账龄超过 1 年的应收股利

注 2：本集团期末对应收股利按照预期信用损失一般方法评估后认为，相关信用风险很小，无需计提信用减值准备。

## (3) 其他应收款分类披露

## 1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	343,376,103.62
1 至 2 年	32,876,394.29
2 至 3 年	482,590,275.11
3 至 4 年	37,179,348.67
4 至 5 年	53,367,745.16
5 年以上	144,822,817.79
小 计	1,094,212,684.64
减：坏账准备	173,811,905.58
合 计	920,400,779.06

## 2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	873,974,286.39	845,409,394.87
保证金	119,125,109.66	116,853,571.50
押金	10,110,126.74	10,269,148.89
备用金	59,615,736.98	23,683,150.84
代收代付款项	23,479,569.96	26,783,144.93
出口退税		86,343.80
应收股权转让款	7,907,854.91	8,286,273.33
小 计	1,094,212,684.64	1,031,371,028.16
减：坏账准备	173,811,905.58	171,421,311.87
合 计	920,400,779.06	859,949,716.29

## 3) 坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,265,807.33	9,724,089.87	156,431,414.67	171,421,311.87
2020 年 1 月 1 日余额在本 年:				
——转入第二阶段	-721,707.22	721,707.22		
——转入第三阶段	-31,727.15	-3,615,340.03	3,647,067.18	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,578,093.29	3,032,042.42	-1,479,432.91	3,130,702.80
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	-8,884.51	-9,565.66	-721,658.92	-740,109.09
2020 年 6 月 30 日余额	6,081,581.74	9,852,933.82	157,877,390.02	173,811,905.58

注：其他变动，系合并财务报表范围变化所致。

#### 4) 坏账准备的情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	本期计提	合并范围变 动	本期 转回	本期核销	合并范围变 动	
171,421,311.87	3,130,702.80	2,496.28			742,605.37	173,811,905.58

注：本期无重要的坏账准备收回或转回情况

#### 5) 实际核销的其他应收款情况

本期无其他应收款核销情况。

#### 6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额

单位名称	款项性质	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
广东天行健投资集团有限公司	往来款	357,416,618.29	1-4 年	38.83	
威海南海新区财政局	保证金	122,651,936.00	1-2 年	13.33	
深圳市盈富恒商业管理有限公司	往来款	49,536,371.65	1-2 年	5.38	
深圳市横岗四联股份合作公司	保证金	46,007,275.00	3-4 年	5.00	
吴川市中基置业发展有限公司	往来款	45,000,000.00	1-2 年	4.89	
合计		620,612,200.94		67.43	

## 6) 期末涉及政府补助的应收款项

期末无涉及政府补助的应收款项情况。

## 7) 本期因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

## 8) 本期转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

## 8、 存货

### (1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	447,553,551.75	31,385,297.47	416,168,254.28	348,353,512.80	33,222,900.66	315,130,612.14
包装物	29,122,103.66	432,502.88	28,689,600.78	25,708,078.77	433,453.03	25,274,625.74
低值易耗品	78,919,027.40	23,362,003.49	55,557,023.91	78,802,966.87	26,854,688.40	51,948,278.47
在产品	361,707,605.67	3,567,853.23	358,139,752.44	383,095,759.55	3,886,836.09	379,208,923.46
自制半成品	124,380,742.77	3,287,623.45	121,093,119.32	171,716,873.14	2,976,183.78	168,740,689.36
库存商品	762,157,969.00	78,226,354.77	683,931,614.23	788,417,629.99	73,371,364.16	715,046,265.83

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	265,147,996.59	36,455,522.08	228,692,474.51	156,440,318.85	36,876,742.78	119,563,576.07
委托加工物资	142,228,888.74	4,297,791.92	137,931,096.82	170,421,611.45	4,297,791.92	166,123,819.53
开发成本	4,671,033,048.16	1,242,864.00	4,669,790,184.16	4,962,574,130.26	1,242,864.00	4,961,331,266.26
开发产品	2,028,182,733.02	21,327,355.23	2,006,855,377.79	2,349,514,438.86	21,327,355.23	2,328,187,083.63
消耗性生物资产	115,147,783.23	10,268,029.16	104,879,754.07	114,523,310.12	10,268,029.16	104,255,280.96
合计	9,025,581,449.99	213,853,197.68	8,811,728,252.31	9,549,568,630.66	214,758,209.21	9,334,810,421.45

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转销	合并范围变动	
原材料	33,222,900.66	577,471.74		3,895,112.92	-1,480,037.99	31,385,297.47
包装物	433,453.03	-950.15				432,502.88
低值易耗品	26,854,688.40	7,581,108.22		6,548,974.24	4,524,818.89	23,362,003.49
在产品	3,886,836.09	135,715.97		639,563.50	-184,864.67	3,567,853.23
自制半成品	2,976,183.78	311,439.67				3,287,623.45
库存商品	73,371,364.16	17,720,653.38		14,936,618.53	-2,070,955.76	78,226,354.77
发出商品	36,876,742.78	240,545.87			661,766.57	36,455,522.08
委托加工物资	4,297,791.92					4,297,791.92
开发成本	1,242,864.00					1,242,864.00
开发产品	21,327,355.23					21,327,355.23
消耗性生物资产	10,268,029.16					10,268,029.16
合计	214,758,209.21	26,565,984.70		26,020,269.19	1,450,727.04	213,853,197.68

注：可变现净值的确定依据详见附注四、12。本期转销存货跌价准备的原因系相关存货耗用或出售所



致。

## (3) 开发成本

项目名称	期初余额	期末余额	备注
儋州花果山项目	748,513,704.02	312,164,057.71	儋州宝安
库尔勒宝安 江南城一期	190,169,793.55	190,311,955.64	新疆宝安
宝安.江南城项目	394,705,181.51	434,003,744.66	山东宝安
白石龙工业区城市更新项目	2,101,050.61	2,861,591.95	丹晟恒丰
商住服务中心	121,927,615.51	123,237,095.24	湖北红莲湖
果岭壹号 2 号楼精装修工程	9,724,339.17	9,701,855.72	湖北红莲湖
怡园二期	8,822,963.55	8,822,963.55	武汉宝安
半山墅更新改造工程	40,861,527.03	41,791,935.88	武汉宝安
红塘项目扩宽道路建设	10,588.00	10,588.00	广州红塘旅游
劳村社区三旧改造项目	2,625,116.91	2,816,977.80	广东锦园地产
山水龙城一期	5,262,666.50	5,262,666.50	湖北宝安
宝安.滨江新城	1,180,000.00	1,180,000.00	海南宝安
八门湾	62,864.00	62,864.00	文昌宝安
宝安江东豪庭	95,001,230.65	96,980,798.85	海南金诚信
横岗茂盛城市更新项目	3,107,007,465.22	3,183,749,087.45	深圳华信达
惠州中宝地产项目	300,000.00	300,000.00	惠州中宝
运通片区城市更新项目	13,144,327.27	13,144,327.27	运通物流
布吉运通片区城市更新项目	19,709,689.80	19,709,689.80	恒安房地产
宝安吉兆湾	73,602,008.86	88,971,654.08	广东吉兆湾
龙岗惠华片区城市更新项目	55,449,865.64	53,477,837.51	深圳盈富恒
宝翠公馆	72,392,132.46	82,471,356.55	惠州华富投资
合计	4,962,574,130.26	4,671,033,048.16	

注：本期开发成本中利息及贷款手续费资本化金额为 52,371,762.33 元。

## (4) 开发产品

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
新世纪宝安花园一、二期	51,984.15			51,984.15	武汉宝安
江南村	100,900.45			100,900.45	武汉宝安
半山墅	82,382,770.63			82,382,770.63	武汉宝安
仁海墅 70 号	21,010,068.76			21,010,068.76	武汉宝安
天门宝安商业广场	1,793,183.92			1,793,183.92	天门宝安
月湖项目	64,945,487.61			64,945,487.61	湖北美地
山水龙城一期	3,418,631.27			3,418,631.27	湖北宝安
仁海墅 90 号	7,577,078.35			7,577,078.35	湖北宝安
红莲湖果岭一号	113,749,820.94	1,345,397.60	-4,175.52	115,099,394.06	红莲湖旅游
景园项目	8,777,157.93			8,777,157.93	宝安集团
华浩源 1-3 期	2,865,107.05			2,865,107.05	宝安集团
宝安江南城 1-3 期	10,411,183.77			10,411,183.77	海南实业
碧海名园车位	6,834,811.36			6,834,811.36	深圳恒安
世纪春城车位	31,952,950.49			31,952,950.49	深圳恒安
宝安椰林湾	73,035,875.49		17,396,955.97	55,638,919.52	万宁宝安
宝安.江南城一期	58,830,666.00	25,475.00		58,856,141.00	山东宝安
宝安.江南城二期	10,901,011.96			10,901,011.96	山东宝安

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
宝安江南城三期 A	3,379,493.97	387,241.42		3,766,735.39	山东宝安
宝安江南城三期 B	2,395,765.81	679,520.96	661,670.97	2,413,615.80	山东宝安
宝安江南城三期 D	2,182,998.82	-2,574,411.06	-1,868,935.17	1,477,522.93	山东宝安
宝安.江南城一期别墅	144,252,076.01	462,300.00		144,714,376.01	天津宝安
宝安.江南城一期高层	44,788,252.71			44,788,252.71	天津宝安
宝安.江南城二期别墅	445,963,326.05	89,035.33	22,247,210.26	423,805,151.12	天津宝安
宝安.江南城二期高层	309,208,932.13		73,052,035.64	236,156,896.49	天津宝安
宝安.江南城会所等	1,193,560.10		1,193,560.10		天津宝安
宝安公园家	19,809,855.37			19,809,855.37	海南荣域
宝安.江南城一期	388,815,823.58		12,165,109.52	376,650,714.06	新疆宝安
白石龙工业区城市更新项目	488,885,664.18	-113,474.82	196,789,358.50	291,982,830.86	丹晟恒丰
合计	2,349,514,438.86	301,084.43	321,632,790.27	2,028,182,733.02	

## (5) 消耗性生物资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
林木资产	114,523,310.12	624,473.11		115,147,783.23
合计	114,523,310.12	624,473.11		115,147,783.23

## 9、持有待售资产

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
持有待售资产:						

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
持有待售非流动资产	16,533,613.00	16,218,487.00	315,126.00	24,476,281.37	19,676,590.56	4,799,690.81
持有待售处置组中的资产	453,210,526.91		453,210,526.91			
合计	469,744,139.91	16,218,487.00	453,525,652.91	24,476,281.37	19,676,590.56	4,799,690.81

## (1) 持有待售非流动资产的基本情况

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	所属分部	预计处置费用	预计处置时间
深圳市德威精密模具有限 公司 5.00% 股权	16,533,613.00	16,218,487.00	315,126.00	420,168.00	其他产业分部	无	2020 年
合计	16,533,613.00	16,218,487.00	315,126.00	420,168.00			

## (2) 持有待售处置组中的资产的基本情况

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	所属分部	预计处置费用	预计处置时间
海南儋州恒通置地有限公司（货币资金、存货、其他流动资产）	130,308,868.43		130,308,868.43	238,551,600.00	房地产分部	无	2020 年-2021 年
海南儋州恒运实业有限公司（货币资金、存货、其他流动资产）	175,728,848.09		175,728,848.09	249,254,600.00	房地产分部	无	2020 年-2021 年
海南儋州港宝置业有限公司（货币资金、存货、其他流动资产）	147,172,810.39		147,172,810.39	241,492,900.00	房地产分部	无	2020 年-2021 年
合计	453,210,526.91		453,210,526.91	729,299,100.00			

## (3) 持有待售资产减值准备情况

项 目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
深圳市德威精密模具有限公司 5.00%股权	16,218,487.00			16,218,487.00
固定资产	3,458,103.56		3,458,103.56	
合 计	19,676,590.56		3,458,103.56	16,218,487.00

## 10、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付证券投资款	19,006,481.54	
预交增值税	30,419,322.37	27,588,110.85
待抵扣进项税额	46,110,338.13	37,078.85
待认证进项税额	37,657,415.49	50,992,723.12
增值税留抵税额	195,219,220.99	226,608,510.57
预缴企业所得税	71,663.69	653,700.26
预缴土地增值税结余	23,882,805.69	21,419,821.93
预缴关税结余		1,257,030.73
结构性存款	362,146,534.67	401,580,529.52
电e盈电费专户款		75.09
预缴附加税金及佣金		3,523,546.95
合同取得成本	29,430,611.85	
合 计	743,944,394.42	733,661,127.87

## 11、发放贷款及垫款

## (1) 发放贷款及垫款基本情况

项 目	期末余额	期初余额
发放贷款	435,317,979.22	427,689,131.58
减：贷款减值准备	41,430,475.38	39,359,269.05
合 计	393,887,503.84	388,329,862.53

## (2) 发放贷款及垫款分类披露

贷款分级情况	期末余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
正常类	361,646,408.15	5,424,696.12	1.50
关注类	21,785,000.00	653,550.00	3.00
可疑类	41,335,854.54	24,801,512.73	60.00
损失类	10,550,716.53	10,550,716.53	100.00
合 计	435,317,979.22	41,430,475.38	9.52

注：发放贷款结余，参照《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20号）的相关要求计提减值准备。

## 12、长期股权投资

被投资单位	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
联营企业：						
中国风险投资有限公司	524,742,144.44		524,742,144.44	521,224,971.82		521,224,971.82
赣州鑫磊稀土新材料股份有限公司	36,229,526.16	36,229,526.16		36,229,526.16	36,229,526.16	
深圳市安和威电力科技股份有限公司	19,286,189.64		19,286,189.64	19,286,189.64		19,286,189.64
北京博鲁斯潘精密机床有限公司	13,691,073.51		13,691,073.51	14,177,330.51		14,177,330.51
深圳市游视虚拟现实技术有限公司	18,762,158.19	16,821,270.88	1,940,887.31	18,762,158.19	16,821,270.88	1,940,887.31
深圳市金翎贵材科技有限公司	35,079,221.88	18,006,984.95	17,072,236.93	35,079,221.88	18,006,984.95	17,072,236.93
深圳市佳顺智能机器人股份有限公司	1,660,478.68		1,660,478.68	1,660,478.68		1,660,478.68
江西石磊氟材料有限责任公司	27,877,973.44		27,877,973.44	28,221,650.94		28,221,650.94
深圳市雷迈科技有限公司	8,714,854.46	2,988,140.13	5,726,714.33	8,784,356.96	2,988,140.13	5,796,216.83
广州魔龙网络科技有限公司	2,650,000.00	2,650,000.00		2,650,000.00	2,650,000.00	
常州瑞德丰精密技术有限公司	25,845,550.09		25,845,550.09	26,299,988.87		26,299,988.87
深圳市馨园网络信息科技有限公司	5,065,142.13	5,065,142.13		5,065,142.13	5,065,142.13	
深圳市康康网络技术有限公司	4,002,833.86		4,002,833.86	4,002,833.86		4,002,833.86

被投资单位	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
广州市三甲医疗信息产业有限公司	13,475,958.19	8,742,633.79	4,733,324.40	14,452,507.90	8,742,633.79	5,709,874.11
深圳市时代高科技设备股份有限公司	7,607,125.25		7,607,125.25	7,305,930.52		7,305,930.52
广州精科生物技术有限公司	41,160,354.05		41,160,354.05	40,677,000.27		40,677,000.27
深圳市光远科技有限公司	24,232,451.61		24,232,451.61	24,411,539.76		24,411,539.76
博智安全科技股份有限公司	49,299,925.97		49,299,925.97	49,713,747.09		49,713,747.09
深圳保利股权投资管理合伙企业(有限合伙)	664,951.49	664,951.49		664,951.49	664,951.49	
百链数据科技(深圳)有限公司						
百乐润信息技术(深圳)有限公司						
深圳亿起融网络科技有限公司	15,985,984.55		15,985,984.55	16,634,369.59		16,634,369.59
广东芳源环保股份有限公司	141,804,452.10		141,804,452.10	154,613,221.60		154,613,221.60
深圳市深瑞墨烯科技有限公司	11,497,281.84		11,497,281.84	11,985,804.08		11,985,804.08
青岛洛唯新材料有限公司	8,765,984.92		8,765,984.92	9,221,622.27		9,221,622.27
威立雅新能源科技(江门)有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00	2,794,000.00		2,794,000.00
筠连众益生物科技有限公司	486,851.48		486,851.48	486,851.48		486,851.48
哈尔滨万鑫投资有限公司	29,453,429.25		29,453,429.25	29,488,593.30		29,488,593.30



被投资单位	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
哈尔滨金纳科技有限公司	580,340.25		580,340.25	953,966.34		953,966.34
北京太华投资有限公司	2,495,465.18		2,495,465.18	2,843,588.21		2,843,588.21
厦门意行半导体科技有限公司	23,638,867.19		23,638,867.19	23,825,141.84		23,825,141.84
深圳学泰科技有限公司	9,291,026.06	7,940,272.02	1,350,754.04	9,291,026.06	6,306,197.72	2,984,828.34
深圳市和创诚技术有限公司						
深圳市益药益家科技开发有限公司	219,621.13		219,621.13	185,701.71		185,701.71
湖北维达健基因技术有限公司						
鸡西哈工新能源材料有限公司	6,812,935.08		6,812,935.08	6,892,920.57		6,892,920.57
南京济朗生物科技有限公司	8,248,851.88		8,248,851.88	8,411,221.68		8,411,221.68
南京星遥科技有限公司	4,056,191.20		4,056,191.20	4,200,000.00		4,200,000.00
山西贝特瑞新能源科技有限公司	160,230,380.62		160,230,380.62	164,808,000.00		164,808,000.00
武汉同道诚科技服务合伙企业（有限合伙）	2,546,062.23		2,546,062.23	2,546,250.65		2,546,250.65
西安易能智慧科技有限公司	86,287,792.16		86,287,792.16	87,290,484.22		87,290,484.22
浙江高泰昊能科技有限公司	21,681,840.08		21,681,840.08	22,453,533.01		22,453,533.01
宜宾金石新材料科技有限公司	53,273,989.18		53,273,989.18			

被投资单位	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
宁波马应龙医院有限公司	3,222,655.48	3,222,655.48				
有电科技（北京）有限公司	21,304,800.00		21,304,800.00			
成都欧康医药股份有限公司	6,163,012.06	603,888.35	5,559,123.71	5,722,623.96	603,888.35	5,118,735.61
合计	1,481,695,726.96	102,935,465.38	1,378,760,261.58	1,423,318,447.24	98,078,735.60	1,325,239,711.64

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	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
联营企业：								
中国风险投资有限公司			3,517,172.62					
赣州鑫磊稀土新材料股份有限公司								
深圳市安和威电力科技股份有限公司								
北京博鲁斯潘精密机床有限公司			-486,257.00					

被投资单位	本期增减变动							
	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
深圳市游视虚拟现实技术有限公司								
深圳市金翎贵材料科技有限公司								
深圳市佳顺智能机器人股份有限公司								
江西石磊氟材料有限责任公司			-343,677.50					
深圳市雷迈科技有限公司			-69,502.50					
广州魔龙网络科技有限公司								
常州瑞德丰精密技术有限公司			-454,438.78					
深圳市馨园网络信息科技有限公司								
深圳市康康网络科技有限公司								
广州市三甲医疗信			-976,549.71					

被投资单位	本期增减变动							
	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
息产业有限公司								
深圳市时代高科技设备股份有限公司			301,194.73					
广州精科生物技术有限公司			483,353.78					
深圳市光远科技有限公司			-179,088.15					
博智安全科技股份有限公司			-413,821.12					
深圳保利股权投资管理合伙企业(有限合伙)								
百链数据科技(深圳)有限公司								
百乐润信息技术(深圳)有限公司								
深圳亿起融网络科技有限公司			-648,385.04					
广东芳源环保股份有限公司		-3,979,592.26	314,442.88		-4,833,720.12	-4,309,900.00		

被投资单位	本期增减变动							
	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
深圳市深瑞墨烯科技有限公司			-488,522.24					
青岛洛唯新材料有限公司			-455,637.35					
威立雅新能源科技(江门)有限公司	806,000.00							
筠连众益生物科技有限公司								
哈尔滨万鑫投资有限公司			-35,164.05					
哈尔滨金纳科技有限公司			-373,626.09					
北京太华投资有限公司			-348,123.03					
厦门意行半导体科技有限公司			-186,274.65					
深圳学泰科技有限公司							-1,634,074.30	
深圳市和创诚技术								

被投资单位	本期增减变动							
	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
有限公司								
深圳市益药益家科技开发有限公司			33,919.42					
湖北维达健基因技术有限公司								
鸡西哈工新能源材料有限公司			-79,985.49					
南京济朗生物科技有限公司			-162,369.80					
南京星遥科技有限公司			-143,808.80					
山西贝特瑞新能源科技有限公司			-4,577,619.38					
武汉同道诚科技服务合伙企业（有限合伙）			-188.42					
西安易能智慧科技有限公司			-1,002,692.06					
浙江高泰昊能科技有限公司			-771,692.93					

被投资单位	本期增减变动							
	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
宜宾金石新材料科技有限公司			2,569,779.76					50,704,209.42
宁波马应龙医院有限公司							-3,222,655.48	3,222,655.48
有电科技（北京）有限公司								21,304,800.00
成都欧康医药股份有限公司			440,388.10					
合计	806,000.00	-3,979,592.26	-4,537,172.80		-4,833,720.12	-4,309,900.00	-4,856,729.78	75,231,664.90

注1：广东芳源环保股份有限公司本期减少投资，系公司子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司转让所持有的广东芳源环保股份有限公司股份290万股所致。其他权益变动，系公司转让股权对应确认的投资收益。

注2：威立雅新能源科技（江门）有限公司本期追加投资，系子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司履行出资义务所致。

**13、其他非流动金融资产**

项 目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	440,198,360.67	428,178,515.99
其中：权益工具投资	440,198,360.67	428,178,515.99
合 计	440,198,360.67	428,178,515.99

**14、投资性房地产**

(1) 本集团采用成本价值模式对投资性房地产进行后续计量

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	555,199,020.58	8,373,948.13	563,572,968.71
2. 本期增加	49,158,667.53		49,158,667.53
(1) 外购	5,692,071.01		5,692,071.01
(2) 固定资产/在建工程转入	43,466,596.52		43,466,596.52
3. 本期减少			
4. 期末余额	604,357,688.11	8,373,948.13	612,731,636.24
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	36,787,459.01	603,655.03	37,391,114.04
2. 本期增加	11,732,475.35	97,739.52	11,830,214.87
(1) 计提	11,563,267.31	97,739.52	11,661,006.83
(2) 固定资产累计折旧转入	169,208.04		169,208.04
3. 本期减少			
4. 期末余额	48,519,934.36	701,394.55	49,221,328.91
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加			



项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3. 本期减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	555,837,753.75	7,672,553.58	563,510,307.33
2. 期初账面价值	518,411,561.57	7,770,293.10	526,181,854.67

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
椰园新村 708 栋	433,542.82	正在办理中
鄂州比克花园	420,004.00	开发商待补土地出让金
合计	853,546.82	

(3) 期末投资性房地产所有权受限情况详见附注六、65所述。

**15、 固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,454,877,339.53	4,663,303,248.79
固定资产清理		
合计	4,454,877,339.53	4,663,303,248.79

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,407,629,578.66	3,885,679,669.72	97,285,728.11	122,839,020.73	188,442,205.58	7,701,876,202.80
2. 本期增加	75,627,287.51	96,098,763.59	3,478,426.50	9,558,252.16	6,711,595.10	191,474,324.86
(1) 购置	2,143,527.20	22,791,125.68	2,724,586.15	4,543,757.10	5,418,940.99	37,621,937.12
(2) 在建工程转入	65,690,992.43	76,118,653.48	1,328,794.13	5,014,495.06	1,206,652.21	149,359,587.31
(3) 合并范围变动		1,361,143.72			39,230.00	1,400,373.72
(4) 汇率变动	151,614.61	-4,172,159.29	-625,480.65		46,771.90	-4,599,253.43
(5) 其他	7,641,153.27		50,526.87			7,691,680.14
3. 本期减少	80,972,492.54	194,447,085.39	6,417,468.54	2,297,197.87	4,765,102.01	288,899,346.35
(1) 处置或报废	158,200.00	82,613,519.57	4,219,908.90	1,655,581.84	2,761,105.24	91,408,315.55
(2) 合并范围变更	39,531,871.78	111,448,565.82	2,197,559.64	641,616.03	2,003,996.77	155,823,610.04
(3) 转入投资性房地产	40,814,000.00					40,814,000.00
(4) 其他	468,420.76	385,000.00				853,420.76
4. 期末余额	3,402,284,373.63	3,787,331,347.92	94,346,686.07	130,100,075.02	190,388,698.67	7,604,451,181.31

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
二、累计折旧						
1. 期初余额	749,496,761.64	1,993,292,623.99	69,560,354.14	78,817,279.77	135,144,899.54	3,026,311,919.08
2. 本期增加	62,897,098.83	117,921,100.25	3,576,066.53	7,081,169.12	18,348,485.62	209,823,920.35
(1) 计提	63,483,536.34	131,819,568.63	4,238,567.66	7,081,169.12	18,314,523.87	224,937,365.62
(2) 合并范围变动		365,392.82				365,392.82
(3) 汇率变动	-586,437.51	-14,263,861.20	-662,501.13		33,961.75	-15,478,838.09
3. 本期减少	8,048,942.14	77,897,482.27	5,949,086.22	1,828,581.11	2,983,869.10	96,707,960.84
(1) 处置或报废	153,454.00	50,039,991.36	4,158,913.93	1,397,229.77	1,882,993.37	57,632,582.43
(2) 合并范围变更	7,726,280.10	27,738,622.03	1,790,172.29	431,351.34	1,100,875.73	38,787,301.49
(3) 汇率变动						
(4) 转入投资性房地产	169,208.04					169,208.04
(5) 其他		118,868.88				118,868.88
4. 期末余额	804,344,918.33	2,033,316,241.97	67,187,334.45	84,069,867.78	150,509,516.06	3,139,427,878.59
三、减值准备						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 期初余额	1,973,154.92	10,254,313.54	2,695.79	30,101.69	768.99	12,261,034.93
2. 本期增加						
3. 本期减少	297,563.92	1,817,507.82				2,115,071.74
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,675,591.00	8,436,805.72	2,695.79	30,101.69	768.99	10,145,963.19
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,596,263,864.30	1,745,578,300.23	27,156,655.83	46,000,105.55	39,878,413.62	4,454,877,339.53
2. 期初账面价值	2,656,159,662.10	1,882,132,732.19	27,722,678.18	43,991,639.27	53,296,537.05	4,663,303,248.79

## (2) 期末暂时闲置的固定资产情况

闲置资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	10,178,348.52	2,895,420.75	7,282,927.77		
运输工具	26,382.48	23,686.69	2,695.79		
电子设备	1,650.00	1,067.20	582.80		
其他设备	174,413.11	154,132.37	20,280.74		
合 计	10,380,794.11	3,074,307.01	7,306,487.10		

## (3) 期末融资租赁租入固定资产

租入资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	15,762,600.00	2,778,158.25	12,984,441.75
合 计	15,762,600.00	2,778,158.25	12,984,441.75

## (4) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书原因
古马岭金矿选矿厂	182,192,580.84	办证手续尚在进行中
北京恒丰花园办公楼	5,983,340.85	相关办证手续尚在进行中
江苏贝特瑞厂区房屋建筑物	413,441,959.98	相关办证手续尚在进行中
惠州贝特瑞厂房	78,716,439.46	相关办证手续尚在进行中
鸡西长源厂区房屋建筑物	51,004,751.43	相关办证手续尚在进行中
国际精密厂房	25,885,829.41	与房管部门协调中
成都泰格尔厂区房屋建筑物	29,218,757.56	相关办证手续尚在进行中
万鑫石墨谷厂区房屋建筑物	77,675,023.63	相关办证手续尚在进行中
成都绿金生物厂区房屋建筑物	31,810,122.77	相关办证手续尚在进行中
湖北青龙山茶社	3,543,636.40	景区地上建筑无法办理
大山农业农场别墅	9,675,020.40	相关办证手续尚在进行中

项 目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书原因
合 计	909,147,462.73	

注1：融资租入固定资产情况详见附注十五、5。

注2：期末所有权或使用权受限制的固定资产情况，详见附注六、65。

#### 16、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	741,347,185.96	734,179,640.65
工程物资		
合 计	741,347,185.96	734,179,640.65

## (1) 在建工程明细

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
贝特瑞系统、设备安装工程	105,925,228.51		105,925,228.51	19,809,149.92		19,809,149.92
贝特瑞坪山新材料科技园工程	123,286,325.60		123,286,325.60	116,599,888.11		116,599,888.11
贝特瑞总部及新能源研究院建设工程	61,863,538.48		61,863,538.48	54,159,155.10		54,159,155.10
贝特瑞鸡西园区建设及配套工程	15,195,049.56		15,195,049.56	15,195,049.56		15,195,049.56
贝特瑞惠州园区建设及配套工程二期	49,388,241.95		49,388,241.95	47,454,423.17		47,454,423.17
江苏贝特瑞生产厂区建设工程	243,988,042.86		243,988,042.86	268,214,290.74		268,214,290.74
贝特瑞其他零星工程	23,330,120.48		23,330,120.48	29,318,893.22		29,318,893.22
马应龙医院等更改工程	18,709,187.18		18,709,187.18	15,444,762.46		15,444,762.46
古马岭选矿厂建设及配套工程	15,195,915.31		15,195,915.31	15,195,915.31		15,195,915.31
古马岭探矿工程	27,674,811.91		27,674,811.91	27,674,811.91		27,674,811.91
大地和设备安装及装修工程	3,754,563.88		3,754,563.88	6,726,795.19		6,726,795.19
深圳大佛电商系统工程	98,113.21		98,113.21	98,113.21		98,113.21

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
万鑫石墨谷产业园一期工程	3,783,931.11		3,783,931.11	40,718,351.06		40,718,351.06
国际精密厂房工程	35,962,207.84		35,962,207.84	39,543,323.33		39,543,323.33
其他零星工程	16,448,635.99	3,256,727.91	13,191,908.08	47,136,559.47	9,109,841.11	38,026,718.36
合计	744,603,913.87	3,256,727.91	741,347,185.96	743,289,481.76	9,109,841.11	734,179,640.65



## (2) 重要在建工程项目变动情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期利息资本化率
			转入固定资产	转入其他		
万鑫石墨谷产业园一期工程	40,718,351.06	15,047,685.44	30,279,069.23	21,703,036.16	3,783,931.11	6.20%
坪山贝特瑞新材料科技园建设工程	116,599,888.11	6,686,437.49			123,286,325.60	1.01%
江苏贝特瑞生产厂房建设工程	268,214,290.74	45,124,055.07	69,350,302.95		243,988,042.86	25.20%
惠州贝特瑞年产4万吨锂电负极材料扩建土建工程	47,454,423.17	1,933,818.78			49,388,241.95	
合计	472,986,953.08	68,791,996.78	99,629,372.18	21,703,036.16	420,446,541.52	

注：上表转入其他，系转入投资性房地产。

(续表)

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
万鑫石墨谷产业园一期工程	100,047,158.55	自筹+贷款	60%	尚有 2/3 号楼未开工、1/4/5/9 号楼已完工	3,457,460.96	491,714.09
坪山贝特瑞新材料科技园建设工程	515,700,000.00	自筹+贷款	23.91%	80%	1,241,491.83	1,241,491.83
江苏贝特瑞生产厂房建设工程	1,397,737,226.90	自筹+借款	97.32%	91%	78,955,136.59	725,504.68
惠州贝特瑞年产4万吨锂电负极材料扩建土建工程	70,000,000.00	自筹	97.32%	91.00%		
合计	2,083,484,385.45				83,654,089.38	2,458,710.60

(3) 期末在建工程所有权受限情况详见附注六、65 所述。

## 17、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	管理软件	林权	商标权	土地使用权	专用技术	探采矿使用权	药品经营权	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	30,277,786.61	17,057,860.82	919,083.32	996,726,839.00	96,455,425.11	292,795,764.07	1,110,000.00	1,303,802.98	1,436,646,561.91
2. 本期增加	7,997,316.81			2,301,171.41	2,178,314.89				12,476,803.11
(1) 外购	7,099,651.95			4,631,665.73	2,178,314.89				13,909,632.57
(2) 合并范围变动	897,664.86								897,664.86
(3) 汇率变动				-2,330,494.32					-2,330,494.32
(4) 内部研发									
3. 本期减少	201,534.99		5,700.00	5,669,000.00	400,000.00	9,084,836.36			15,361,071.35
(1) 处置	64,632.08								64,632.08
(2) 合并范围变动	136,902.91		5,700.00	5,669,000.00	400,000.00	8,319,491.00			14,531,093.91
(3) 其他						765,345.36			765,345.36
4. 期末余额	38,073,568.43	17,057,860.82	913,383.32	993,359,010.41	98,233,740.00	283,710,927.71	1,110,000.00	1,303,802.98	1,433,762,293.67
二、累计摊销									

项目	管理软件	林权	商标权	土地使用权	专用技术	探采矿使用权	药品经营权	其他	合计
1. 期初余额	21,476,363.67	5,047,908.54	650,900.85	119,901,570.69	41,818,701.46	83,673,113.51	1,071,369.71	221,727.37	273,861,655.80
2. 本期增加	2,422,658.21	169,178.62	48,800.52	11,939,014.59	6,043,315.66	6,918,966.83			27,541,934.43
(1) 摊销	2,354,348.99	169,178.62	48,800.52	11,905,793.27	6,043,315.66	6,918,966.83			27,440,403.89
(2) 合并范围变动	68,309.22								68,309.22
(3) 汇率变动				33,221.32					33,221.32
3. 本期减少	160,759.69		11,116.68		499,029.72	2,962,079.83			3,632,985.92
(1) 处置	64,632.08								64,632.08
(2) 合并范围变动	96,127.61		11,116.68		499,029.72	2,962,079.83			3,568,353.84
(3) 汇率变动									
(4) 其他									
4. 期末余额	23,738,262.19	5,217,087.16	688,584.69	131,840,585.28	47,362,987.40	87,630,000.51	1,071,369.71	221,727.37	297,770,604.31
三、减值准备									
1. 期初余额	79,288.08				525,000.00	63,866,048.98			64,470,337.06
2. 本期增加									
3. 本期减少									

项目	管理软件	林权	商标权	土地使用权	专用技术	探采矿使用权	药品经营权	其他	合计
(1) 合并范围变动									
4. 期末余额	79,288.08				525,000.00	63,866,048.98			64,470,337.06
四、账面价值									
1. 期末账面价值	14,256,018.16	11,840,773.66	224,798.63	861,518,425.13	50,345,752.60	132,214,878.22	38,630.29	1,082,075.61	1,071,521,352.30
2. 期初账面价值	8,722,134.86	12,009,952.28	268,182.47	876,825,268.31	54,111,723.65	145,256,601.58	38,630.29	1,082,075.61	1,098,314,569.05

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
长源矿业土地使用权	7,937,282.80	正在办理过程中
南溪国科土地使用权	7,569,622.54	正在办理过程中
国际精密土地使用权	2,878,221.83	测绘面积差异原因处理中
合计	18,385,127.17	

(3) 期末无形资产所有权受限情况详见附注六、65 所述。

## 18、 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认无形资产	转入当期损益	其他	
二代马痔膏项目	5,867,049.44	739.35					5,867,788.79
硫酸普拉睾酮钠	14,084,229.90	32,678.07	1,557.00				14,118,464.97
洛芬待因缓释胶囊	3,018,907.90		556.00				3,019,463.90
通腑宁颗粒	69,819.59	729,833.23					799,652.82
酒石酸唑吡坦	1,913,912.83	30,873.81	999.00				1,945,785.64
厚朴通腑颗粒	44,654.29	17,195.52	716.98				62,566.79
合计	24,998,573.95	811,319.98	3,828.98				25,813,722.91

## 19、 商誉

## (1) 商誉账面原值情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期处置	期末余额
深圳市大佛医药贸易有限公司	21,084.74			21,084.74
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	919,139.67			919,139.67

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期处置	期末余额
西安马应龙肛肠医院有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
沈阳马应龙医院投资管理有限公司	2,345,000.00			2,345,000.00
大同马应龙肛肠医院有限公司	5,640,000.00			5,640,000.00
宁波马应龙医院有限公司	8,056,638.70		8,056,638.70	
湖北高投鑫龙投资管理有限公司	286,439.92			286,439.92
马应龙药业集团股份有限公司	6,863,348.00			6,863,348.00
深圳市大地和电气股份有限公司	14,500,952.20			14,500,952.20
海南荣域投资有限公司	8,814,634.49			8,814,634.49
宁波拜特测控技术股份有限公司	8,984,492.58			8,984,492.58
武汉华博通讯有限公司	122,646,110.69			122,646,110.69
成都绿金生物科技有限责任公司	4,385,355.50			4,385,355.50
深圳市泰格尔航天航空科技有限公司	259,992.43			259,992.43
天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司	288,820.34			288,820.34
四川国科中农生物科技有限公司	5,448,796.07			5,448,796.07
北京宝航新材料有限公司	29,649,812.66			29,649,812.66
张家港友诚新能源科技股份有限公司	149,042,059.16			149,042,059.16
国际精密切削集团有限公司	195,803,999.05			195,803,999.05
凯格表面处理有限公司	1,717,441.36			1,717,441.36
无锡市沃乐思科技有限公司	282,031.79			282,031.79
康立得大药房连锁（湖北）有限公司		667,174.54		667,174.54
合 计	568,456,149.35	667,174.54	8,056,638.70	561,066,685.19

注：商誉均系非同一控制下企业合并过程中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的差额。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期计提	本期处置	期末余额
---------	------	------	------	------

被投资单位名称	期初余额	本期计提	本期处置	期末余额
成都绿金生物科技有限责任公司	4,385,355.50			4,385,355.50
宁波拜特测控技术股份有限公司	8,984,492.58			8,984,492.58
深圳市泰格尔航天航空科技有限公司	259,992.43			259,992.43
天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司	288,820.34			288,820.34
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	919,139.67			919,139.67
北京宝航新材料有限公司	29,649,812.66			29,649,812.66
凯格表面处理有限公司	1,717,441.36			1,717,441.36
深圳市大佛医药贸易有限公司	21,084.74			21,084.74
西安马应龙肛肠医院有限公司	825,048.19			825,048.19
沈阳马应龙医院投资管理有限公司	2,345,000.00			2,345,000.00
大同马应龙肛肠医院有限公司	1,082,822.39			1,082,822.39
宁波马应龙医院有限公司	8,056,638.70		8,056,638.70	
湖北高投鑫龙投资管理有限公司	286,439.92			286,439.92
深圳市大地和电气股份有限公司	14,500,952.20			14,500,952.20
无锡市沃乐思科技有限公司	282,031.79			282,031.79
四川国科中农生物科技有限公司	1,079,332.72			1,079,332.72
国际精密切集团有限公司	29,554,839.90			29,554,839.90
合 计	104,239,245.09		8,056,638.70	96,182,606.39

## 20、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		本期新增	合并范围变动	本期摊销	本期清理	合并范围变动	

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		本期新增	合并范围变动	本期摊销	本期清理	合并范围变动	
改造装修工程	84,820,128.00	6,808,090.95		15,204,196.89	1,556,597.70		74,867,424.36
矿山露天剥离费	49,660,641.81	1,350,667.66					51,011,309.47
土地房屋租赁费	11,441,239.83			1,258,749.17		758,691.70	9,423,798.96
林地补偿费	8,795,366.93			595,515.06			8,199,851.87
广告代言费	24,355.72	101,941.75		18,454.34		15,145.75	92,697.38
井巷中段开拓费	6,634,330.38	1,187,789.80		1,428,668.32			6,393,451.86
GMP 认证更新费	9,042,685.70			680,192.58			8,362,493.12
长期借款担保费	1,037,500.00			375,000.00			662,500.00
其他	2,454,890.40		26,166.49	52,889.02		2,233,632.50	194,535.37
合 计	173,911,138.77	9,448,490.16	26,166.49	19,613,665.38	1,556,597.70	3,007,469.95	159,208,062.39

## 21、 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	628,213,016.13	104,779,088.76	635,263,443.88	105,570,056.62
预计成本、费用	133,611,841.01	23,296,674.14	170,182,368.70	30,943,867.62
土地增值税	262,953,260.24	65,738,315.06	440,691,579.22	110,172,894.81



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
交易性金融资产公允价值变动损失	222,089,475.28	54,224,415.78	358,255,426.02	78,826,457.91
递延收益	487,854,095.07	74,152,701.14	507,996,353.31	76,326,119.67
待弥补亏损	549,236,108.91	118,457,369.44	547,082,774.92	118,331,441.13
税务预计收益	58,886,908.47	14,721,727.12	88,340,167.75	22,085,041.94
未实现内部交易利润	2,089,119.08	853,932.46	3,158,007.39	540,564.60
应收款项融资公允价值变动损失	807,381.24	121,107.19	1,385,343.69	207,801.55
合 计	2,345,741,205.43	456,345,331.09	2,752,355,464.88	543,004,245.85

## (2) 已确认的递延所得税负债

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
核算方式转换实现收益	192,937,813.77	30,660,704.38	192,937,813.77	30,660,704.38
企业合并资产评估溢价	215,568,260.77	43,794,790.10	181,320,906.63	43,794,790.10
折旧年限差异	9,258,783.93	1,730,650.85	9,135,647.14	1,705,972.33
可分派溢利预扣税	31,559,298.76	7,859,570.47	30,949,146.79	7,798,616.39
税务预计损失	3,099,962.88	774,990.72		
交易性金融资产公允价值变动收益	69,256,205.42	14,318,966.84	62,155,282.68	14,383,101.24
合 计	521,680,325.53	99,139,673.36	476,498,797.01	98,343,184.44

## (3) 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明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	662,310,190.94	548,543,988.90
预计成本、费用	1,481,553.20	559,936.75
广告宣传费	1,473,423.82	2,234,158.68
递延收益	15,348,022.88	48,732,064.95

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,082,307,306.89	1,925,401,781.56
交易性公允价值变动损失	3,000,000.00	50,763,089.19
合 计	2,765,920,497.73	2,576,235,020.03

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020 年		43,895,657.03	
2021 年	205,199,971.89	149,791,460.10	
2022 年	259,643,612.77	214,513,953.13	
2023 年	423,811,934.12	399,506,402.90	
2024 年	524,103,583.66	353,497,976.94	
2025 年	289,081,785.53	412,819,397.05	
2026 年	1,220,429.56	2,051,370.61	
2027 年	53,805,140.87	53,805,140.87	
2028 年	183,468,626.16	183,468,626.16	
2029 年	112,351,796.77	112,051,796.77	
2030 年	29,620,425.57		
合 计	2,082,307,306.90	1,925,401,781.56	

## 22、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
本体维修基金	6,898,223.14	7,371,791.14
景观林木资产	19,046,927.19	19,046,927.19
预付设备、土地款	94,353,226.37	17,327,652.46
预付投资事项保证金	81,700,000.00	107,917,050.00

合 计	201,998,376.70	151,663,420.79
-----	----------------	----------------

## 23、 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	89,000,000.00	250,900,000.00
质押借款	1,968,500,000.00	2,016,000,000.00
担保借款	2,000,000,000.00	1,596,500,000.00
信用借款	75,901,000.00	15,900,000.00
商业承兑汇票贴现		5,568,945.15
合 计	4,133,401,000.00	3,884,868,945.15

注：期末抵押、质押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注六、65

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团无已逾期未偿还的短期借款。

## 24、 应付票据

借款条件	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	108,927,365.33	321,265,123.36
合 计	108,927,365.33	321,265,123.36

注：期末本集团无已到期未支付的应付票据。

## 25、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,563,282,522.80	1,622,266,083.70
1-2 年	214,852,234.37	506,932,082.85

2-3 年	34,848,380.36	56,900,498.36
3 年以上	99,113,021.03	100,401,006.58
合 计	1,912,096,158.56	2,286,499,671.49

注 1：应付账款期末余额中账龄超过一年以上的金额为 34,881.36 万元（年初：66,423.36 万元），主要为尚未支付的开发项目工程款、施工工程款等。

注 2：期末本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 26、合同负债

### (1) 合同负债列示

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	322,701,454.20	331,167,422.55
预售房款	817,659,700.63	935,487,568.49
合 计	1,140,361,154.83	1,266,654,991.04

注：合同负债期末余额中预售房款余额为 817,659,700.63 元，明细如下：

项 目	期末余额	期初余额	预计竣工时间
深圳世纪春城	2,893,978.94	2,893,978.94	已完结
新彩苑	15,495,076.00	236,642,314.43	已完结
龙城四期（怡园）	359,117.20	359,117.20	已完结
月湖项目(宝安汉水琴台)	342,852.00	343,776.00	已完结
红莲湖商住服务中心	64,965,628.44	65,566,680.44	已完结
红莲湖 果岭一号	527,700.00	527,700.00	已完结
天门商业广场	66,000.00	66,000.00	已完结
山东宝安.江南城一期	19,393,136.00	18,928,680.00	已完结
山东宝安.江南城二期	2,694,624.00		
山东宝安.江南城三期	600,985,853.13	553,940,831.83	2020年

项 目	期末余额	期初余额	预计竣工时间
天津宝安.江南城一期	2,695,238.10	2,695,238.10	已完工
天津宝安.江南城二期	42,661,181.33	18,126,759.99	已完工
库尔勒宝安 江南城一期	11,027,766.59	8,803,541.05	基本已完工
儋州宝安 山水龙城	6,465,606.43	5,720,829.93	2020年
惠州华富.宝翠公馆项目	43,838,153.80	17,206,710.00	2020年
宝安江南城	1,349,436.38	1,349,436.38	已完工
宝安兴隆椰林湾	1,898,352.29	2,315,974.20	已完工
合计	817,659,700.63	935,487,568.49	

(2) 期末本集团无账龄超过 1 年的重要合同负债。

## 27、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	138,145,417.71	598,952,483.92	634,168,229.55	102,929,672.08
二、离职后福利-设定提存计划	1,162,017.44	13,771,276.69	13,384,922.62	1,548,371.51
三、辞退福利		448,918.20	448,918.20	
合 计	139,307,435.15	613,172,678.81	648,002,070.37	104,478,043.59

注：本期增加中包含合并范围变动影响金额分别为 33,200.00 元，本期减少中包含合并范围变动影响金额分别为 3,871,321.37 元。

### (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	122,084,440.60	532,063,813.96	560,413,021.03	93,735,233.53
二、职工福利费		21,296,388.54	20,519,373.37	777,015.17

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费	1,116,459.87	17,665,845.60	17,385,278.90	1,397,026.57
其中：1、医疗保险费	666,843.15	15,620,025.50	15,677,292.44	609,576.21
2、工伤保险费	350,220.73	876,684.70	505,329.53	721,575.90
3、生育保险费	99,395.99	1,169,135.40	1,202,656.93	65,874.46
四、住房公积金	537,198.04	23,314,270.64	23,018,591.37	832,877.31
五、工会经费和职工教育经费	5,671,748.01	4,612,165.18	4,096,964.88	6,186,948.31
六、短期利润分享计划	8,735,571.19		8,735,000.00	571.19
合 计	138,145,417.71	598,952,483.92	634,168,229.55	102,929,672.08

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	918,161.07	13,190,318.75	12,792,829.44	1,315,650.38
2、失业保险费	243,856.37	580,957.94	592,093.18	232,721.13
合 计	1,162,017.44	13,771,276.69	13,384,922.62	1,548,371.51

注：短期利润分享计划，系根据本公司 2016 年度股东大会审议通过的《关于提取增量奖励金方案》的提取标准而提取。

## 28、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	100,208,538.54	162,067,965.51
城市维护建设税	7,544,834.94	12,257,870.50
企业所得税	110,373,310.43	573,708,292.83
土地增值税	322,484,494.23	410,062,069.27
房产税	4,557,320.34	3,521,711.94
个人所得税	4,877,075.93	3,611,002.43
教育费附加	5,598,452.44	5,677,763.83

项 目	期末余额	期初余额
土地使用税	3,747,110.27	3,874,555.08
资源税	576,946.27	458,118.55
其他	-2,563,852.22	1,700,435.12
合 计	557,404,231.17	1,176,939,785.06

注：税费计缴标准详见本附注五、税项。

## 29、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	6,049,005.29	14,770,777.23
应付股利	133,963,941.82	952,562.48
其他应付款	966,824,991.79	746,108,437.44
合 计	1,106,837,938.90	761,831,777.15

### (1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	601,758.07	1,023,249.73
分期付息到期还本的长期借款利息	5,447,247.22	13,747,527.50
合 计	6,049,005.29	14,770,777.23

注：期末本集团无重要的已逾期未支付的利息情况。

### (2) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	133,963,941.82	952,562.48
合 计	133,963,941.82	952,562.48

### (3) 其他应付款

#### ①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	248,205,955.06	127,810,700.86
待付款项	242,975,393.29	196,755,485.58
质保金	732,504.30	1,875,807.55
待付股权收购款	4,382,079.42	34,600,009.27
押金、保证金	137,525,688.66	184,450,196.50
预计费用	46,702,282.56	71,906,298.70
水电费	20,601,982.04	6,309,594.02
运费	13,500,121.57	11,016,788.83
预收股权转让款	118,965,860.00	11,920,000.00
销售佣金	10,153,164.20	18,609,271.50
子公司限制性股票回购义务	74,928,262.98	74,928,262.98
其他	48,151,697.71	5,926,021.65
合 计	966,824,991.79	746,108,437.44

注：期末本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### 30、 持有待售负债

项 目	期末余额	期初余额
海南儋州恒通置地有限公司(应付账款、应交税费、其他应付款)	4,750,739.32	
海南儋州恒运实业有限公司(应付账款、应交税费、其他应付款)	591,598.37	
海南儋州港宝置业有限公司(应付账款、应交税费、其他应付款)	4,725,592.70	
合 计	10,067,930.39	

### 31、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------



项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、33）	1,055,523,167.78	791,154,955.97
1 年内到期的应付债券（附注六、34）	2,598,031,677.38	1,598,331,203.00
1 年内到期的长期借款利息		420,599.35
1 年内到期的应付债券利息	194,264,502.03	196,703,632.47
合 计	3,847,819,347.19	2,586,610,390.79

注：1 年内到期的应付债券系公司债券 16 宝安 01、中期票据 17 宝安集 MTN001，其中：（1）债券 16 宝安 01 于 2021 年 3 月 28 日到期，应偿还本金 1,000,000,000.00 元。（2）中期票据 17 宝安集 MTN001 于 2020 年 8 月 18 日到期，公司已于 2020 年 8 月 17 日偿还了全部本金 1,600,000,000.00 元。

### 32、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
或有对价	29,773,517.69	
已背书未终止确认应收票据	38,837,857.40	104,754,839.96
合 计	68,611,375.09	104,754,839.96

### 33、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,072,761,836.39	845,438,932.00
担保借款	720,348,024.26	1,083,268,613.79
质押借款	394,000,000.00	396,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	140,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、31）	1,055,523,167.78	791,154,955.97
合 计	1,251,586,692.87	1,673,552,589.82

注 1：期末抵押的抵押资产类别以及金额，详见附注六、65

注 2：期末本集团长期借款利率区间 1.12%-8.00%。

## 34、 应付债券

## (1) 应付债券分类:

借款条件	期末余额	期初余额
中期票据	3,135,821,580.82	3,133,377,564.50
公司债券	1,990,362,631.45	1,987,502,701.45
小 计	5,126,184,212.27	5,120,880,265.95
减：一年内到期的应付债券（附注六、31）	2,598,031,677.38	1,598,331,203.00
合 计	2,528,152,534.89	3,522,549,062.95

## (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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
16 宝安 01	1,000,000,000.00	2016 年 3 月 28 日	5 年	989,945,000.00
17 宝安 02	1,000,000,000.00	2017 年 8 月 28 日	5 年	982,805,000.00
17 宝安集 MTN001	1,600,000,000.00	2017 年 8 月 18 日	3 年	1,592,460,400.00
19 宝安集 MTN001	1,000,000,000.00	2019 年 1 月 4 日	3 年	995,701,886.79
19 宝安集 MTN002	540,000,000.00	2019 年 4 月 30 日	3 年	537,490,339.63
合 计	5,140,000,000.00			5,098,402,626.42

## 续表

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期转出	期末余额
16 宝安 01	997,271,348.56		28,000,000.00	1,108,599.50		998,379,948.06
17 宝安 02	990,231,352.89		30,400,000.00	1,751,330.50		991,982,683.39
17 宝安集 MTN001	1,598,331,203.00		49,600,000.00	1,320,526.32		1,599,651,729.32
19 宝安集 MTN001	997,025,677.87		35,000,000.00	714,816.50		997,740,494.37

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期转出	期末余额
19 宝安集 MTN002	538,020,683.63		18,900,000.00	408,673.50		538,429,357.13
合计	5,120,880,265.95		161,900,000.00	5,303,946.32		5,126,184,212.27

### 35、长期应付款

科目	期末余额	年初余额
长期应付款	629,641,001.71	629,168,843.18
专项应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	634,641,001.71	634,168,843.18

#### (1) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
公共设施专用基金	10,144,310.99	7,042,610.85
住房维修金	177,223.77	3,252,545.22
应付土地承包金	80,911.13	80,911.13
应付股权收购款	600,000,000.00	600,000,000.00
应付融资租赁款	19,238,555.82	18,792,775.98
其中：融资租赁款本金	21,000,000.00	21,000,000.00
未确认融资费用	-1,761,444.18	-2,207,224.02
合计	629,641,001.71	629,168,843.18

注 1：应付股权收购款，系 2016 年 9 月，公司子公司中国宝安集团控股有限公司与广东天行健投资集团有限公司签署《股权转让协议》，以人民币 13.2 亿元收购深圳市华信达房地产开发有限公司 55% 的股权。按照协议约定付款方式，尚未支付的股权收购款需在相关付款条件满足后予以支付。

注 2：应付融资租赁款，系 2015 年 12 月，公司子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司（以下简称“贝特瑞”）与天津宝坻九园工业园区管委会（以下简称“九园管委会”）及天津市九园工贸有限公司（以下简称“九园工贸”）签订《租赁、投资协议书》，经友好协商，九园管委会、九园工贸将所有权为九园工贸的厂房

租赁给贝特瑞使用，租赁期限为 6 年（2016 年 5 月 1 日-2022 年 4 月 30 日），租赁期间项目场地免收租金，租赁期满后，贝特瑞可按 2,100 万的价格购买相关项目场地以及地上建筑物。

## (2) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁还建补偿款	5,000,000.00			5,000,000.00	注
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00	

注：根据武汉市洪山区人民政府《关于加快推进市、取两级重点工程征地征收工作和解决历史遗留问题的会议纪要》，公司子公司马应龙药业集团股份有限公司地处珞狮南路的制冷车间需征收拆除，其需在现有厂区内重建制冷车间，并于 2018 年度收到武汉市洪山区重点工程建设拆迁还建办公室支付的拆迁还建补偿款 500 万元，作为厂房重建和购置设施设备的启动资金。后期款项按工程进度经本项目工程审计后支付。

## 36、长期应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期计提	本期支付	汇率变动	期末余额
退休养老金计划	1,915,749.83			-36,005.83	1,879,744.00
合 计	1,915,749.83			-36,005.83	1,879,744.00

注：退休养老金计划，系公司子公司国际精密集团有限公司之泰国子公司依据泰国劳工保护法及退休养老金计划项下之退休金计划。须于终止劳务合同时根据其雇员最后一期月薪及退休服务年限为其提供法定遣散金。

## 37、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证金	2,476,904.07	1,833,975.93	注 1
复垦、弃置及环境清理义务	7,428,134.57	7,768,836.98	注 2
工伤补偿款	312,200.00	312,200.00	注 3
合 计	10,217,238.64	9,915,012.91	

注 1：公司子公司深圳市大地和电气股份有限公司为防范新能源动力及控制系统产销带来的产品质量损失风险，按照与客户签订的销售合同中质量保证金条款的约定，以及近三年在三包服务过程中实际发生

的物料消耗费用和相关服务费用占销售收入的比例，确定按电机及控制器销售收入金额的 1% 计提产品质量保证金。

注 2：公司部分子公司所拥有的非金属矿山属于露天开采，按照《财政部、国土资源部、环境保护部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金，建立矿山地质恢复基金的指导意见》（财建[2017]638 号）规定，应根据矿山地质环境保护与土地复垦方案，将矿山地质环境恢复治理费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用。

注 3：公司子公司深圳市恒基物业管理有限公司两名员工因公务伤亡、伤残，按相关补偿规定预计将给予的补偿款。

### 38、 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	556,728,418.26	14,090,205.00	38,205,546.89	532,613,076.37	政府拨款
合 计	556,728,418.26	14,090,205.00	38,205,546.89	532,613,076.37	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
<b>与资产相关的政府补助：</b>					
平湖木古货站物流中心建设专项补助	3,550,000.00		50,000.00		3,500,000.00
古马岭金矿 66 千伏变电站技改资金补助	7,259,000.08		215,499.96		7,043,500.12
生产自动化设备补助资金	243,333.33				243,333.33
红柱石强磁-重介质选矿工艺开发与应用项目设备补助	108,750.00			108,750.00	
工业技改项目设备补助	150,000.00			150,000.00	
新能源汽车驱动电机及其控制器产业化项	2,233,333.33		558,333.33		1,675,000.00

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
目补助					
电动大巴 2800Nm 永磁同步电机及控制系统项目补助	330,000.00		55,000.00		275,000.00
电动汽车轮毂电机及其控制器关键技术研发补助	2,400,000.00		200,000.00		2,200,000.00
年产 20 万套先进整车控制集成系统产业化项目	9,064,497.27		634,035.32		8,430,461.95
年产 25000 套新能源汽车专用驱动系统生产线建设项目	1,199,999.84		100,000.02		1,099,999.82
产业升级技术改造补贴	1,440,000.00		120,000.00		1,320,000.00
一种用于治疗痔疮出血及相关症状的药物成果转化及产业化	990,967.74		79,354.84		911,612.90
槐榆清热止血胶囊产业化(新版 GMP 改造)	420,000.00		35,000.00		385,000.00
2016 年工业投资和技术改造项目专项补贴资金	1,663,008.84		138,584.04		1,524,424.80
2016 年工业投资和技术改造项目专项补贴资金(企业科大预算专项资金)	1,724,036.71		143,669.74		1,580,366.97
基本药物大品种 GMP 改造	1,200,000.00		100,000.00		1,100,000.00
节能减排专项扶持资金	171,053.19		31,000.00		140,053.19
肛肠领域健康云	800,000.00		400,000.00		400,000.00
2017 年省第二	1,120,000.00		80,000.00		1,040,000.00

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
批传统产业改造升级项目					
2018 年度科技计划项目	3,300,000.00		247,500.00		3,052,500.00
2019 年武汉市工业投资和技术改造专项资金	5,547,692.32		308,205.12		5,239,487.20
2018 年省传统产业改造升级专项资金-工业企业技改补贴	197,217.39		10,956.52		186,260.87
2019 年省级传统创业改造升级专项资金	1,981,651.38		110,091.74		1,871,559.64
成都泰格尔企业技术改造资金	527,916.66				527,916.66
超大尺寸柴油机微粒过滤器载体研发设备资助	1,125,000.00		107,504.22		1,017,495.78
年产 8 万立方红柱石环保蜂窝陶瓷生产线建设补贴	16,620,749.99		1,337,925.00		15,282,824.99
江西省汽车尾气净化催化剂及载体工程技术研究中心组建补助资金	180,000.00		4,999.80		175,000.20
工业基础设施建设资金	4,899,840.00		51,036.00		4,848,804.00
天然石墨制备储能用石墨烯规模化制备技术研究设备部分	420,000.05		34,999.98		385,000.07
石墨产业园中小企业创新及检测服务平台	3,499,999.95		250,000.02		3,249,999.93
哈尔滨万鑫石墨谷产业园项目建设扶持资	24,000,000.00		1,500,000.00		22,500,000.00

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
金					
石墨产业园发展规划编制补助	500,000.00				500,000.00
石墨烯复合导电浆料生产线建设补助	7,698,259.95		526,000.02		7,172,259.93
石墨产业公共技术服务平台建设设备补助	1,132,049.65		75,000.00		1,057,049.65
石墨烯产业公共技术服务平台	519,999.96		32,500.02		487,499.94
碳纳米管粉体材料生产线建设项目	8,912,000.05		556,999.98		8,355,000.07
碳纳米管粉体材料制备技术研究和应用	160,000.05		10,000.02		150,000.03
万鑫谷石墨(烯)新材料产业园一期项目建设补助	6,399,999.95		400,000.02		5,999,999.93
哈长城市群综合科技服务平台研发与运用示范项目	454,916.67		26,499.97		428,416.70
石墨烯微片制备与应用产业化建设项目(强基工程)	8,333,700.00		454,500.00		7,879,200.00
华阳粪污处理项目资金补贴	200,000.00				200,000.00
江苏贝特瑞产业园土地及建设专项补助	142,791,537.84		3,935,182.02		138,856,355.82
常州市智能制造设备补助	4,226,667.00		240,000.00		3,986,667.00
常州 2019 年度三位一体设备投入补助	1,350,000.00	820,000.00	75,000.00		2,095,000.00



负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
常州年产3万吨锂离子动力电池正极材料项目设备补助	103,170,000.00		5,430,000.00		97,740,000.00
工业企业技术改造综合奖补切块资金专项补助		390,000.00			390,000.00
低成本钛酸锂系储能锂离子电池关键技术及示范专项协作补助	241,536.00		34,506.00		207,030.00
锂离子动力与储能电池负极材料钛酸锂研发	809,337.00		60,000.00		749,337.00
石墨烯复合磷酸铁锂正极材料关键技术研发	971,670.00		186,666.00		785,004.00
高性能及高安全性三元材料NCM项目设备补助	2,250,000.00				2,250,000.00
低温性能优异高压实磷酸铁锂研究设备补助	500,000.00				500,000.00
锂离子电池用硅碳复合负极材料产业化关键技术研发设备补助	493,333.00		80,000.00		413,333.00
广东省院士工作站筹建项目设备补助	105,000.00		15,000.00		90,000.00
高容量密度人造石墨负极材料提升专项设备补助	1,021,250.00		142,500.00		878,750.00
高容量长寿命固溶体三元正极材料的研发设备补助	268,333.00		35,000.00		233,333.00

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
车用锂离子动力电池技术研发设备补助	4,500,000.00		375,000.00		4,125,000.00
高性能杂元素掺杂硅-碳纳米复合电极材料研发设备补助	31,667.00		5,000.00		26,667.00
深圳聚合物微粒子合成及应用工程实验室建设专项补助	1,738,007.67		250,000.00		1,488,007.67
新能源汽车锂离子电池正极材料产业化专项补助	2,199,999.67		275,000.00		1,924,999.67
绿色电动汽车锂离子动力电池负极材料产业化专项补助	2,900,500.00		525,000.00		2,375,500.00
锂离子电池负极材料自动化生产线建设专项补助	1,220,000.00		210,000.00		1,010,000.00
新型高性能锂离子电池关键电极材料开发及产业化补助	160,000.00		30,000.00		130,000.00
动力电池用高容量层状锰酸锂正极材料产业化专项补助	1,531,250.00		262,500.00		1,268,750.00
超级电容器用活性炭电极材料的产业化项目专项补助	533,333.33		100,000.00		433,333.33
高容量型锂离子电池硅碳合金负极材料研发设备资助	140,000.00		35,000.00		105,000.00
磷酸铁锂正极材料规模化技改专项补助	1,400,000.33		175,000.00		1,225,000.33
锂离子动力电池软碳负极材料关键技术研	720,000.00		60,000.00		660,000.00

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
发设备资助					
贝特瑞工业园节能技术改造补助	472,500.00		78,750.00		393,750.00
新型锂离子动力电池正极材料产业化补助	6,599,999.68		550,000.00		6,049,999.68
高性能低成本动力电池材料关键技术的研发与产业化设备补助	522,666.67	240,000.00	60,000.00		702,666.67
锂离子电池高容量纳米硅/石墨烯复合负极材料设备补助	542,500.00		35,000.00		507,500.00
硅纳米线作为锂离子电池负极材料的应用研究设备补助	903,007.53		65,000.00		838,007.53
广东省锂离子动力电池正负极材料工程实验室建设补助	500,000.16		50,000.00		450,000.16
电动汽车用锂离子电池关键材料开发及产业化设备补助	1,166,666.67		75,000.00		1,091,666.67
新能源汽车产业技术创新工程设备补助	1,469,232.00		122,436.00		1,346,796.00
新型高性能氧化亚硅负极材料研发及产业化设备补助	3,767,176.67		225,000.00		3,542,176.67
石墨烯储能应用工程实验室设备补助	2,289,482.50		150,000.00		2,139,482.50
新能源汽车用动力电池材料系统开发及应用设备补助	13,687,185.15		740,050.01		12,947,135.14
高能量密度富锂氧化物新体系动力电池关	68,250.00		4,500.00		63,750.00

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
键材料及应用设备补助					
高综合性能低成本动力电池负极材料关键技术研发	1,758,670.67		123,122.00		1,635,548.67
2017 年度市产业转型专项资金两化融合项目资产资助	1,054,515.49		106,916.28		947,599.21
NCA 与石墨烯复合电极材料制备与产业化设备补助	5,937,086.99		117,636.05		5,819,450.94
石墨烯等碳基纳米材料 NQI 技术研究及应用设备补助	420,000.00		157,065.25		262,934.75
高首效氧化亚硅负极材料的关键技术研发设备补助	2,250,000.00				2,250,000.00
宜宾金石土地出让补助金	497,380.32		1,763.76	495,616.56	
宜宾重点建设项目补助金	1,800,000.00		33,333.34	1,766,666.66	
宜宾新兴产业培育补助金	1,080,000.00		20,000.00	1,060,000.00	
尾矿库隐患治理补助资金	1,266,666.63		76,000.02		1,190,666.61
鸡西土地整理补助专项补助	8,294,154.51		95,473.26		8,198,681.25
鸡西石墨产业园深加工建设项目专项补助	22,000,000.16		499,999.98		21,500,000.18
黑龙江产业结构调整投资补助金	3,800,000.16		949,999.98		2,850,000.18
黑龙江省重点工业产业投资项目补助	3,249,999.84		325,000.02		2,924,999.82
天然石墨复合车用负极材料	16,614,000.04		922,999.98		15,691,000.06

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
项目专项补助					
基于提高动力性的多种类石墨复合方法研究项目		3,360,000.00	466,666.65		2,893,333.35
动力锂离子电池负极材料产业化项目专项补助	7,000,000.00		1,000,000.02		5,999,999.98
惠州贝特瑞工业园土地出让补助金	6,148,284.76		71,788.68		6,076,496.08
惠州贝特瑞锂电负极材料产业化项目建设补助	7,351,000.00		522,499.98		6,828,500.02
高储能锂离子电池硅基负极材料关键技术的研发设备补助	477,000.00		52,999.98		424,000.02
惠州贝特瑞工程技术研究中心建设补助	200,000.00				200,000.00
新能源产业园基础设施建设补偿金	6,691,008.96		1,115,168.22		5,575,840.74
锂电池负极材料中间相碳微球项目专项补偿	3,510,000.00		585,000.00		2,925,000.00
人造石墨生产性技改项目补助	120,000.00		15,000.00		105,000.00
电力需求测项目补助	120,000.00		15,000.00		105,000.00
天津市工业技术改造专项补助	444,450.40		55,555.56		388,894.84
大容量、长循环锂离子电池负极材料开发设备补助	100,000.00				100,000.00

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
高比能动力锂离子电池负极材料开发设备补助	210,000.00				210,000.00
电力需求综合治理项目补助	775,531.92		67,021.29		708,510.63
大容量快充负极材料成果转化项目补助	765,000.00				765,000.00
长循环、低成本锂离子储能电池负极材料的研发补助	370,000.00	-111,000.00			259,000.00
天津市工业企业发展专项补助资金	735,500.00				735,500.00
土地补偿款		8,599,000.00	43,797.96		8,555,202.04
<b>小计</b>	<b>544,981,314.07</b>	<b>13,298,000.00</b>	<b>31,117,093.97</b>	<b>3,581,033.22</b>	<b>523,581,186.88</b>
<b>与收益相关的政府补助</b>					
动力电池正极材料产业化创新研发补助	50,000.00		50,000.00		
低温性能优异高压实磷酸铁锂研究经费补助	1,882,445.08		608,777.46		1,273,667.62
锂离子电池用硅碳复合负极材料产业化资助		160,000.00	160,000.00		
石墨烯等碳基纳米材料 NQI 技术研究及应用经费补助	312,638.29		312,638.29		
大容量硅基负极材料的开发和产业化经费补助	1,941,253.41		685,183.52		1,256,069.89
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业	1,256,833.33	240,000.00	410,961.54		1,085,871.79

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额
化					
NCA 与石墨烯复合电极材料制备与产业化经费补助	500,000.00		333,333.34		166,666.66
汽车锂电池石墨负极材料研发补助	105,000.00		17,500.00	87,500.00	
高比能量动力锂离子电池开发与产业化技术攻关补助	926,921.43	232,205.00	680,935.09		478,191.34
高比能动力锂离子电池负极材料开发经费补助	161,500.22				161,500.22
高比功率长寿命动力电池及新型超级电容器技术开发经费补助	173,726.33		65,773.79		107,952.54
纤维增强材料激光并行制造工艺项目	2,202,977.78				2,202,977.78
大气污染全过程防治系列新技术研发项目资金补助	800,000.00				800,000.00
石墨烯复合导电浆料技术及产业化	1,000,000.00				1,000,000.00
哈长城市群综合科技服务平台研发与运用示范项目	433,808.32	160,000.00	94,816.67		498,991.65
<b>小计</b>	<b>11,747,104.19</b>	<b>792,205.00</b>	<b>3,419,919.70</b>	<b>87,500.00</b>	<b>9,031,889.49</b>
<b>合计</b>	<b>556,728,418.26</b>	<b>14,090,205.00</b>	<b>34,537,013.67</b>	<b>3,668,533.22</b>	<b>532,613,076.37</b>

注：其他变动，系合并范围变更影响金额 3,668,533.22 元。

### 39、其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
应付砺龙基金其他投资主体权益款	26,035,000.00	25,585,000.00
应付高龙基金其他投资主体权益款	60,899,305.56	60,899,305.56
城市单元更新项目保证金	610,000,000.00	610,000,000.00
合 计	696,934,305.56	696,484,305.56

注 1：应付砺龙基金其他投资主体权益款系公司子公司武汉砺龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）其他投资者权益款。其中：投资款 25,000,000.00 元，应付优先级有限合伙人固定收益 1,035,000.00 元。

注 2：应付高龙基金其他投资主体权益款系公司子公司湖北高龙健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）其他投资者权益款。其中：投资款 56,500,000.00 元，应付中间级有限合伙人固定收益 4,399,305.56 元。

注 3：城市单元更新项目保证金，系公司子公司深圳市运通物流实业有限公司收取深圳市桦盈实业有限公司所支付的龙岗区布吉街道运通片区城市更新合作项目保证金，根据其流动性，本期从其他应付款转至此科目反映。

#### 40、股本

单位：股

项 目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,579,213,965						2,579,213,965

#### 41、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	161,115,380.82	17,587,217.01	2,058,674.98	176,643,922.85
其他资本公积	263,774,057.31	448,487.43	3,650,295.56	260,572,249.18
合 计	424,889,438.13	18,035,704.44	5,708,970.54	437,216,172.03

注 1：股本溢价本期增加及减少，系公司本期收购相关子公司少数股权或相关子公司本期增资引起的



股东间权益结转所导致。

注 2：其他资本公积本期增加，系根据持股比例享有本集团联营企业以及子公司其他因素引起的其资本公积变动份额所导致。

注 3：其他资本公积本期减少，系本公司出售联营企业股权引起资本公积转投资收益所致。

#### 42、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额				期末余额
		税前发生额	减：当期转入损益	减：所得税费用	归属于母公司	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：						
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
（二）将重分类进损益的其他综合收益	7,735,905.45	57,230,051.42			59,125,741.78	-1,895,690.36
其中：						
						66,861,647.23

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		税前发生额	减： 当期 转入 损益	减： 所得 税费用	归属于母公司	归属于少数股 东	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-554,014.23						-554,014.23
(2) 应收款项融资公允价值变动	-901,783.59	491,268.09			370,844.09	120,424.00	-530,939.50
(3) 外币财务报表折算差额	8,490,005.86	-25,736,509.91			-12,380,042.73	-13,356,467.18	-3,890,036.87
(4) 一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益		82,475,293.24			71,134,940.42	11,340,352.82	71,134,940.42
(5) 其他	701,697.41						701,697.41
合计	7,735,905.45	57,230,051.42			59,125,741.78	-1,895,690.36	66,861,647.23

注：项目中的其他，系 2013 年 11 月，公司子公司武汉马应龙医药有限公司收到政府拆迁补偿款的结余部分。

#### 43、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,166,437.85	4,359,748.26	5,021,684.77	4,504,501.34
合计	5,166,437.85	4,359,748.26	5,021,684.77	4,504,501.34

注：公司相关子公司所从事的非金属矿山采掘活动属于露天开采，按照国家规定比例提取及使用安全生产费。根据企业会计准则的相关规定计入专项储备核算。

#### 44、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	277,871,327.58			277,871,327.58
合 计	277,871,327.58			277,871,327.58

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

#### 45、 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	2,240,116,291.66	1,975,553,972.79
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-12,149,469.46	2,878,997.65
其中：会计政策变更	-12,149,469.46	2,878,997.65
调整后年初未分配利润	2,227,966,822.20	1,978,432,970.44
加：本年归属于母公司股东的净利润	135,287,660.25	138,075,594.70
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	51,584,279.30	42,986,899.42
期末未分配利润	2,311,670,203.15	2,073,521,665.72

#### 46、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,932,946,209.14	2,562,785,612.19	5,804,174,278.79	3,702,608,264.36
其他业务	43,048,490.52	28,883,609.14	87,480,744.71	70,269,947.60

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	3,975,994,699.66	2,591,669,221.33	5,891,655,023.50	3,772,878,211.96

**47、利息收入和手续费及佣金支出**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	36,116,205.31	22,827,201.29
手续费及佣金支出	7,151,511.22	2,999,490.83

注：上述数据，系公司子公司深圳市宝利通小额贷款有限公司主营业务发生情况。

**48、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,217,414.33	19,509,923.38
教育费附加	6,400,762.88	10,039,509.10
地方教育费附加	3,983,620.41	5,929,076.95
资源税	2,601,085.17	3,240,235.42
土地增值税	24,358,764.61	171,647,929.07
水利建设基金	35,422.58	
环境保护税	709,806.21	1,078,197.17
房产税	8,805,159.82	7,080,958.87
土地使用税	6,697,823.28	9,824,293.00
印花税	2,832,908.04	2,932,752.09
车船使用税	54,805.83	495,371.82
其他	1,088,672.01	443,150.92
合计	73,786,245.17	232,221,397.79

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**49、销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
业务拓展及宣传费	219,081,140.96	238,745,621.54
职工薪酬	109,468,064.46	105,842,283.00
广告费	10,282,757.36	17,663,564.53
办公费	14,677,838.15	38,998,194.38
租赁费	5,683,777.74	8,244,427.49
销售代理费及佣金	9,433,096.36	59,118,900.96
折旧摊销	5,251,815.59	4,342,720.59
交通运输费	50,627,851.48	63,397,771.24
业务招待费	2,484,627.81	3,215,375.76
物料消耗	853,421.33	940,311.34
保险费	121,466.35	523,142.51
其他	9,865,785.88	11,085,233.02
合 计	437,831,643.47	552,117,546.36

**50、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	168,086,733.11	182,019,212.36
办公费	25,085,537.11	23,281,823.76
折旧摊销	51,523,150.79	57,857,076.74
顾问费	1,563,144.01	2,379,845.16
业务招待费	10,659,437.10	14,464,979.10
咨询费	14,327,625.60	14,682,211.59
租赁费	7,477,088.66	7,674,775.28
差旅费	5,807,615.60	11,450,968.91

项 目	本期发生额	上期发生额
保险费	1,013,025.49	1,229,886.00
子公司股权激励成本摊销	3,492,208.56	8,957,546.16
物料消耗	5,217,680.61	3,224,633.15
其他	18,466,061.07	33,739,250.06
合 计	312,719,307.71	360,962,208.27

**51、 研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,444,393.18	82,923,346.22
折旧与摊销	15,996,752.45	15,654,950.35
物料消耗	36,765,045.05	47,373,842.26
技术合作咨询费	12,091,155.37	8,827,054.40
试制试验费	8,251,301.10	9,051,618.64
办公费	1,103,040.40	1,004,816.27
租赁费	1,673,584.80	1,642,290.07
差旅费	629,125.01	1,761,540.39
业务招待费	269,786.26	519,205.00
其他	6,472,352.29	6,894,038.43
合 计	170,696,535.91	175,652,702.03

**52、 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,309,816.64	258,466,840.16
减：利息收入	38,638,114.29	31,063,961.74

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-13,801,058.13	-5,813,706.85
手续费	1,645,309.58	11,416,542.52
融资手续费	2,842,200.14	5,497.68
未确认融资费用	445,779.84	431,897.92
其他	-3,526,692.05	10,311,123.19
合 计	225,277,241.73	243,754,232.88

### 53、其他收益

#### (1) 其他收益分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	95,841,432.45	50,967,341.81	95,841,432.45
增值税加计抵减			
增值税免征及优惠			
合 计	95,841,432.45	50,967,341.81	95,841,432.45

#### (2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
<b>一、与资产相关的政府补助</b>			
平湖木古货站物流中心建设专项补 助	50,000.00	49,999.98	50,000.00
新能源汽车驱动电机及其控制器产 业化项目补助	558,333.33	345,833.34	558,333.33
电动大巴 2800Nm 永磁同步电机及 控制系统项目补助	55,000.00	55,000.00	55,000.00
电动汽车轮毂电机及其控制器关键 技术研发	200,000.00	200,000.00	200,000.00
年产 20 万套先进整车控制集成系 统产业化项目	634,035.32	561,746.16	634,035.32
年产 25000 套新能源汽车专用驱动	100,000.02	100,000.04	100,000.02

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
系统生产线建设项目			
2016 广东省重大科技专项资金		280,000.00	
古马岭金矿 66 千伏变电站技改资金补助	215,499.96	215,499.96	215,499.96
超大尺寸柴油机微粒过滤器载体研发设备资助	107,504.22	97,500.00	107,504.22
年产 8 万立方米红柱石环保蜂窝陶瓷生产线建设资助	1,337,925.00	555,034.48	1,337,925.00
工业基础设施建设资金	51,036.00	262,568.96	51,036.00
天然石墨制备储能用石墨烯规模化制备技术研究	34,999.98	34,999.98	34,999.98
石墨产业园中小企业创新及检测服务平台	250,000.02	250,000.02	250,000.02
哈尔滨万鑫石墨谷产业园项目建设扶持资金	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
石墨烯复合导电浆料生产线建设补助	526,000.02	526,000.02	526,000.02
石墨产业公共技术服务平台建设设备补助	75,000.00	75,000.00	75,000.00
石墨烯产业公共技术服务平台	32,500.02	32,500.00	32,500.02
碳纳米管粉体材料生产线建设项目	556,999.98	556,999.98	556,999.98
万鑫谷石墨（烯）新材料产业园一期项目建设	400,000.02	400,000.02	400,000.02
哈长城市群综合科技服务平台研发与运用示范项目	26,499.97	26,500.00	26,499.97
石墨烯微片制备与应用产业化建设项目(强基工程)	454,500.00	454,500.00	454,500.00
碳纳米管粉体材料制备技术研究和应用	10,000.02	10,000.00	10,000.02
江阳区华阳粪污处理项目补贴		12,796.35	
锂离子电池用硅碳复合负极材料产业化关键技术的研发设备补助	80,000.00	80,000.00	80,000.00
广东省院士工作站筹建项目设备补助	15,000.00	15,000.00	15,000.00



项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
大容量密度人造石墨负极材料提升 专项设备补助	142,500.00	142,500.00	142,500.00
大容量长寿命固溶体三元正极材料 的研发设备补助	35,000.00	35,000.00	35,000.00
车用锂离子动力电池技术研发设备 补助	375,000.00	375,000.00	375,000.00
高性能杂元素掺杂硅-碳纳米复合 电极材料研发设备补助	5,000.00	5,000.00	5,000.00
深圳聚合物微粒子合成及应用工程 实验室建设专项补助	250,000.00	250,000.00	250,000.00
新能源汽车锂离子电池正极材料产 业化专项补助	275,000.00	275,000.00	275,000.00
绿色电动汽车锂离子电池负极材 料产业化专项补助	525,000.00	525,000.00	525,000.00
锂离子电池负极材料自动化生产线 建设专项补助	210,000.00	210,000.00	210,000.00
新型高性能锂离子电池关键电极材 料开发及产业化补助	30,000.00	30,000.00	30,000.00
动力电池用大容量层状锰酸锂正极 材料产业化专项补助	262,500.00	262,500.00	262,500.00
超级电容器用活性炭电极材料的产 业化项目专项补助	100,000.00	100,000.00	100,000.00
大容量型锂离子电池硅碳合金负极 材料研发设备资助	35,000.00	35,000.00	35,000.00
磷酸铁锂正极材料规模化技改专项 补助	175,000.00	175,000.00	175,000.00
锂离子动力电池软碳负极材料关键 技术研发设备资助	60,000.00	60,000.00	60,000.00
贝特瑞工业园节能技术改造补助	78,750.00	78,750.00	78,750.00
新型锂离子动力电池正极材料产业 化补助	550,000.00	550,000.00	550,000.00
高性能低成本动力电池材料关键技 术的研发与产业化设备补助	60,000.00	19,200.00	60,000.00
锂离子电池大容量纳米硅/石墨烯 复合负极材料设备补助	35,000.00	35,000.00	35,000.00
硅纳米线作为锂离子电池负极材料	65,000.00	60,535.00	65,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
的应用研究设备补助			
广东省锂离子动力电池正负极材料工程实验室建设补助	50,000.00	50,000.00	50,000.00
电动汽车用锂离子电池关键材料开发及产业化设备补助	75,000.00	75,000.00	75,000.00
新能源汽车产业技术创新工程设备补助	122,436.00	122,436.00	122,436.00
新型高性能氧化亚硅负极材料研发及产业化设备补助	225,000.00	225,000.00	225,000.00
石墨烯储能应用工程实验室设备补助	150,000.00	150,000.00	150,000.00
新能源汽车用动力电池材料系统开发及应用设备补助	740,050.01	311,428.21	740,050.01
高综合性能低成本动力电池负极材料关键技术研发	123,122.00	65,200.00	123,122.00
2017年度市产业转型专项资金两化融合项目资产资助	106,916.28	106,916.28	106,916.28
低成本钛酸锂系储能锂离子电池关键技术及示范专项协作补助	34,506.00	156,666.00	34,506.00
锂离子动力与储能电池负极材料钛酸锂研发	60,000.00	60,000.00	60,000.00
石墨烯复合磷酸铁锂正极材料关键技术研发	186,666.00	34,506.00	186,666.00
高能量密度富锂氧化物新体系动力电池关键材料及应用设备补助	4,500.00		4,500.00
NCA 与石墨烯复合电极材料制备与产业化设备补助	117,636.05		117,636.05
石墨烯等碳基纳米材料 NQI 技术研究及应用设备补助	157,065.25		157,065.25
新能源产业园基础设施建设补偿金	1,115,168.22	1,115,168.22	1,115,168.22
锂电池负极材料中间相碳微球项目专项补偿	585,000.00	585,000.00	585,000.00
人造石墨生产性技改项目补助	15,000.00	15,000.00	15,000.00
电力需求测项目补助	15,000.00	15,000.00	15,000.00
天津市工业技术改造专项补助	55,555.56	55,555.56	55,555.56

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
常州 2019 年度三位一体设备投入 补助	75,000.00		75,000.00
常州年产 3 万吨锂离子动力电池正 极材料项目设备补助	5,430,000.00		5,430,000.00
土地返还款	43,797.96		43,797.96
电力需求综合治理项目补助	67,021.29		67,021.29
基于提高动力性的多种类石墨复合 方法研究项目	466,666.65		466,666.65
惠州贝特瑞高储能锂离子电池硅基 负极材料关键技术的研发设备补助	52,999.98		52,999.98
重点建设项目一年产 1.2 万吨锂电 池炭石墨化负极材料生产项目	33,333.34		33,333.34
动力锂离子电池负极材料产业化项 目专项补助	1,000,000.02	1,000,000.02	1,000,000.02
惠州贝特瑞工业园土地出让补助金	71,788.68	71,788.68	71,788.68
惠州贝特瑞锂电负极材料产业化项 目建设补助	522,499.98	522,499.98	522,499.98
2019 年新兴产业培育资金项目	20,000.00	1,200,000.00	20,000.00
鸡西土地整理补助专项补助	95,473.26	95,473.14	95,473.26
鸡西石墨产业园深加工建设项目专 项补助	499,999.98	500,000.06	499,999.98
黑龙江产业结构调整投资补助金	949,999.98	950,000.06	949,999.98
黑龙江省重点工业产业投资项目补 助	325,000.02	324,999.94	325,000.02
天然石墨复合车用负极材料项目专 项补助	922,999.98	923,000.02	922,999.98
尾矿库隐患治理补助资金	76,000.02	104,612.70	76,000.02
江苏贝特瑞产业园土地及建设专项 补助	3,935,182.02	2,539,598.70	3,935,182.02
常州市智能制造设备补助	240,000.00	240,000.00	240,000.00
项目开竣工激励资金	1,763.76		1,763.76
产业升级技术改造补贴	120,000.00	120,000.00	120,000.00
一种用于治疗痔疮出血及相关症状	79,354.84	69,677.42	79,354.84

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
的药物成果转化及产业化			
槐榆清热止血胶囊产业化	35,000.00	35,000.00	35,000.00
2016年工业投资和技术改造项目专项补贴资金	138,584.04	282,253.80	138,584.04
基本药物大品种 GMP 改造	100,000.00	100,000.00	100,000.00
节能减排专项扶持资金	31,000.00	33,214.04	31,000.00
肛肠领域健康云	400,000.00	400,000.00	400,000.00
2019年武汉市工业投资和技术改造专项资金	308,205.12	154,102.56	308,205.12
2017年省第二批传统产业改造升级项目	80,000.00	80,000.00	80,000.00
2018年省传统产业改造升级专项资金-工业企业技改补贴	10,956.52	1,826.09	10,956.52
2016年工业投资和技术改造项目专项补贴资金(企业科大预算专项资金)	143,669.74		143,669.74
2019年省级传统创业改造升级专项资金	110,091.74		110,091.74
巴柳氮钠胶囊科技成果转化	247,500.00		247,500.00
江西省汽车尾气净化催化剂及载体工程技术研究中心组建补助资金	4,999.80		4,999.80
宜宾市南溪区经济商务信息化和科学技术局技改补助资金	170,000.00		170,000.00
山西贝特瑞厂区土地出让补助金		42,358.98	
屏山县经济商务信息化和科学技术局研发补助		210,000.00	
政府土地价差补助		5,291.28	
科技型企业研发费用投入后补助省级资金		185,000.00	
国家中医药管理局重点专科项目		292,638.36	
治痔系列产业化及深度研发		100,000.00	
2014年度武汉市高技术产业引导资金项目		30,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
技术中心创新能力建设项目补助		600,000.00	
<b>小计</b>	<b>31,287,093.97</b>	<b>24,277,176.39</b>	<b>31,287,093.97</b>
<b>二、与收益相关的政府补助</b>			
哈长城市群综合科技服务平台研发与运用示范项目	94,816.67	14,683.34	94,816.67
石墨烯等碳基纳米材料 NQI 技术研究及应用经费补助	312,638.29	102,638.30	312,638.29
高容量硅基负极材料的开发和产业化经费补助	685,183.52	685,183.52	685,183.52
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	410,961.54	392,500.00	410,961.54
NCA 与石墨烯复合电极材料制备与产业化经费补助	333,333.34	333,333.33	333,333.34
电费补贴	10,450.00	3,700,792.56	10,450.00
低温性能优异高压实磷酸铁锂研究经费补助	608,777.46	216,666.66	608,777.46
高比能量动力锂离子电池开发与产业化技术攻关补助	680,935.09	510,255.42	680,935.09
高比功率长寿命动力电池及新型超级电容器技术开发经费补助	65,773.79	187,271.00	65,773.79
新能源汽车锂电池石墨负极材料的研发补贴	17,500.00		17,500.00
稳岗补贴	3,135,703.90	13,700.00	3,135,703.90
个人所得税代扣代缴手续费返还	765,727.31	15,824.93	765,727.31
增值税减免	11.20		11.20
高新企业复审补贴	50,000.00		50,000.00
科技创新补贴	2,500.00		2,500.00
深圳市市场监督管理局第二批专利申请资助补贴	20,000.00		20,000.00
深圳市宝安区工业和信息化局 企业贷款利息补贴	248,981.00		248,981.00
深圳市宝安区科技创新局用于深圳市大地和电气股份有限公司 2019 年首次达到规模以上奖励	300,000.00		300,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
深圳市科技创新委员会高新处 2019 年企业研发资助	1,402,000.00		1,402,000.00
2019 年省级工业奖励	20,000.00		20,000.00
新产品开发奖励	360,000.00		360,000.00
智能化改造项目奖励	419,200.00		419,200.00
工业企业结构调整奖金	255,297.00		255,297.00
2019 年度高质量发展产业扶持资金	50,000.00		50,000.00
2019 年度双重预防机制建设奖励	30,000.00		30,000.00
2019 年度张家港市商务(境外展会)	105,000.00		105,000.00
2019 年度张家港市商务(产品认证项目)	29,600.00		29,600.00
张家港市职业培训中心补助	97,800.00		97,800.00
高企科技保险补贴	100,000.00		100,000.00
资本运作补助、新三板挂牌中介费补助	1,255,800.00		1,255,800.00
无锡市滨湖区经济发展奖励	4,000.00		4,000.00
“重大新药创新”科技重大专项课题	500,000.00		500,000.00
南干渠拆迁补偿款	63,200.00		63,200.00
武汉市商务局防疫应急保供补贴	108,150.00		108,150.00
高新技术企业补贴	400,000.00		400,000.00
印花税返还	5,000.00		5,000.00
党建奖励款	2,500.46		2,500.46
洪山区运行监测补贴	1,800.00		1,800.00
2018 年第二批专利	11,000.00		11,000.00
2019 年度经济发展专项资金	1,741,958.00		1,741,958.00
招用本区劳动力社会保险补贴	108,388.02		108,388.02
2018 年第二批专利奖金	285,000.00		285,000.00
2018 年失业保险返还	4,380,707.89		4,380,707.89

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
深圳市科创委 2019 年市科技进步 奖一等奖奖励	1,000,000.00		1,000,000.00
疫情期间污水费补贴	45,216.45		45,216.45
深圳市工信局 2020 年度企业扩产 增效扶持计划资助	2,859,000.00		2,859,000.00
2020 年技术改造倍增专项技术改造 投资项目第一批资助计划	1,010,000.00		1,010,000.00
高新处 2019 年企业研发资助第一 批第 1 次拨款	1,478,000.00		1,478,000.00
企业平稳发展项目补助资金	6,000,000.00		6,000,000.00
高管团队激励资助项目	1,000,000.00		1,000,000.00
2019 年深圳标准领域专项资金资助 奖励	548,612.00		548,612.00
城建税及附加手续费返还	228.49		228.49
2019 年外经贸发展基金	50,000.00		50,000.00
天津市节能资金	300,000.00		300,000.00
进出口规模较大的重点企业奖励	9,000.00		9,000.00
大容量快充负极材料成果奖励	50,000.00		50,000.00
2016 年度博士后创新实践基地评选 奖励	150,000.00		150,000.00
2018 研发补助	111,000.00		111,000.00
技改补贴	1,610,000.00		1,610,000.00
2019 年研发补助	300,000.00		300,000.00
高性能低成本动力电池材料关键技 术的研发与产业化经费补助	160,000.00		160,000.00
高新技术企业升级培育奖金	50,000.00		50,000.00
社保退回	119,530.51		119,530.51
高新技术奖励	75,000.00		75,000.00
高新技术升级培育奖励金	50,000.00		50,000.00
高新技术企业区级认定	75,000.00		75,000.00
科技局土壤微生态修复技术的综合	300,000.00		300,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
利用专项补贴			
泸州市关于阶段性困难企业补贴	100,111.00		100,111.00
2019 困难企业补助	259,714.92		259,714.92
贷款贴息补助	27,364,230.63		27,364,230.63
低成本高效率高转速密度电动大巴 永磁电机驱动系统关键技术项目补 助		499,998.00	
深圳市产业链薄弱环节投资项目奖 励资金		909,090.93	
深圳市市场监督管理局 2018 年第一批专利申请资助款		6,000.00	
收到深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助		2,153,000.00	
石墨产业公共技术服务平台建设 设备补助		337,500.02	
碳纳米管粉体材料制备技术研究和 应用		24,999.98	
高新区财政局流贷贴息		1,027,000.00	
印花税减免		8,404.70	
甲基溴替代品研发项目补贴款		135,000.00	
锂离子电池用硅碳复合负极材料产 业化资助		542,500.00	
退动力电池用大容量层状锰酸锂正 极材料产业化项目补贴款		-22,000.00	
退 2013 年十八所 863 项目专项经费 7900		-7,900.00	
高技能人才培训基地重点项目三级 经费资助		100,000.00	
技能大师工作室重点建设项目二级 经费资助		400,000.00	
深圳市科技创新委员会 2018 年第 一批企业研发资助		1,654,000.00	
2019 年第一批次博士后设站单位日 常管理经费		100,000.00	



项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
中国博士后科学基金会经费资助		80,000.00	
2018 年深圳标准专项资金资助		1,200,000.00	
深圳市光明区财政局 2019 年经发 资金第一批支持企业做大做强资助		1,000,000.00	
天津国家自主创新示范区发展专项 资金（周转资金）项目		240,000.00	
博士后创新实践基地补助		25,000.02	
屏山县工业园区管理委员会“产品 促销政策”激励金		382,900.00	
屏山县工业园区管理委员会促销激 励政策资金		3,406,600.00	
屏山县工业园区管理委员会工会委 员会补助		2,180.00	
动力电池正极材料产业化创新研发 补助		31,250.00	
重点学科经费		50,000.00	
19 年度科技企业梯次培育专项资金		955,000.00	
2018 年武汉名优创新产品展销会区 级配套补助		22,000.00	
2018 年工业企业扩产增效奖励		400,000.00	
2018 年省传统产业改造升级专项资 金-工业试点示范奖励		750,000.00	
洪山区 2019 年提升企业自主创新 能力奖励		400,000.00	
2018 年省第三批传统产业改造升级 资金		2,000,000.00	
洪山区 2018 年度产学研平台		120,000.00	
党费补助		50,000.00	
2018 年度小进规项目		200,000.00	
增值税即征即退		243,900.71	
先进制造产业奖金		353,100.00	
国库收付中心商务发展专项资金		70,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
国库收付中心上市支项资金		500,000.00	
国家先进企业补贴		10,000.00	
国家科技保险费补贴		100,000.00	
苏州 2018 优秀人才奖金		55,513.00	
2018 年度张家港市大型科学仪器共 享服务补贴		2,279.00	
小 计	64,554,338.48	26,690,165.42	64,554,338.48
合 计	95,841,432.45	50,967,341.81	95,841,432.45

## 54、 投资收益

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	-4,537,172.80	-9,329,434.14
处置长期股权投资产生的投资收益	30,532,548.26	-2,708,788.35
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	1,148,305.67	560,225.32
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	181,179,567.63	-60,929,009.14
处置理财产品收益	12,090,733.97	7,726,718.17
债务重组收益	48,591.13	
合 计	220,462,573.86	-64,680,288.14

## 55、 公允价值变动收益

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	3,916,381.87	49,637,412.26
其他非流动金融资产	-1,206,419.11	
合 计	2,709,962.76	49,637,412.26

**56、信用减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据减值损失	3,460,643.39	868,243.22
应收账款减值损失	-7,284,872.94	-28,402,488.49
其他应收款坏账损失	-3,130,702.80	-3,094,436.97
发放贷款及垫款减值损失	-2,071,206.33	-969,202.77
合 计	-9,026,138.68	-31,597,885.01

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**57、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-26,565,984.70	-31,878,269.19
长期股权投资减值损失	-1,634,074.30	-668,604.12
合 计	-28,200,059.00	-32,546,873.31

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**58、资产处置收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
处置非流动资产的损益	884,137.21	358,446.90	884,137.21
处置持有待售资产的损益	41,495.39		41,495.39
合 计	925,632.60	358,446.90	925,632.60

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**59、营业外收入**

(1) 营业外收入分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	4,500,459.05	6,508,684.77	4,500,459.05
违约金收入	28,815.04		28,815.04
拆迁安置补偿金	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
无法支付的款项	575,332.90	4,103,440.00	575,332.90
其他收入	1,303,812.12	6,864,990.18	1,303,812.12
合 计	12,408,419.11	23,477,114.95	12,408,419.11

## (2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>与收益相关的政府补助：</b>		
稳岗补贴	159,635.53	
防疫补贴	1,578,126.51	
税费减免	26,582.07	
鄂州市劳动就业中心（失业救济金）	11,569.00	
社保补助	1,193,444.43	
陕西省科学技术厅2019年度认定高新技术企业奖补	50,000.00	
深圳市市场监督管理局2018年第二批专利补助	16,000.00	
税务总局返还个人所得税手续费	12,901.51	
2019年企业研发资助	664,000.00	
工信局企业市级补助	200,000.00	
领军企业项目奖励	200,000.00	
职能制造宝坻区补助	200,000.00	
金坛区财政局高学历补贴	139,200.00	
金坛区财政局高技能补贴	4,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
产业紧缺人才引进	20,000.00	
金坛区高新培育金	25,000.00	
集安市工会慰问金		5,000.00
2018年第四批科技创新专项奖励		6,000.00
2018年经济发展专项基金		40,700.00
2018年经济发展专项基金-企业快速增长奖励		174,110.00
老旧车补贴		15,000.00
2018年第三批企业研发资助款		174,000.00
2018年商经委节能专项资金		220,000.00
浙江制造精品补贴		200,000.00
专利授权		5,000.00
天空杯设计奖励		100,000.00
出口退税		28,450.00
知识产权专项资金-评审类		200,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会第二届中国专利配套奖励		300,000.00
深圳市质量监督管理委员会专利资助		146,000.00
退2015年企业管理咨询项目补贴款6200元		-6,200.00
光明区科技创新局2018年国高认定资助		300,000.00
深圳市科技创新委员会研发第三批资助		1,005,000.00
到深圳市工业和信息局2019年扩产增效项目资助		1,706,000.00
天津市科委新型企业家资助经费		40,000.00
宝坻工信局企业中心奖励		300,000.00
区财政局奖励金		50,000.00
广州市工业和信息化局关于下达2019年市“中国制造2025”产业		1,081,362.08

项 目	本期发生额	上期发生额
发展资金技术改造专题项目		
研发机构资金补助		418,262.69
合 计	4,500,459.05	6,508,684.77

**60、 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	300,002.28	2,050,980.34	300,002.28
捐赠支出	9,535,604.13	971,857.13	9,535,604.13
罚没支出	39,390.17	48,767.63	39,390.17
赔款及补偿支出	3,231,935.59	100,944.82	3,231,935.59
其他	6,959,916.86	5,568,754.76	6,959,916.86
合 计	20,066,849.03	8,741,304.68	20,066,849.03

**61、 所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,818,488.80	200,094,896.11
递延所得税费用	85,567,880.13	-20,147,718.10
合 计	128,386,368.93	179,947,178.01

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	468,034,172.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	117,008,543.13
子公司适用不同税率的影响	75,259,212.47

项 目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	-23,114,968.40
非应税收入的影响	-93,058,009.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,069,665.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-9,299,501.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,439,492.36
年度内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	54,068,296.34
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	667,184.69
加计扣除事项的影响	-11,774,561.27
所得税费用	128,386,368.93

## 62、其他综合收益

详见附注六、42。

## 63、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	40,646,244.59	31,063,961.74
收到的往来款项	213,698,069.30	154,838,766.06
收到政府补助款	81,373,281.27	103,806,214.00
收回结构性理财款、定期存款	110,828,600.00	
收到的其他款项	187,580,272.43	
合 计	634,126,467.59	289,708,941.80

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理、研发费用	334,807,874.76	426,189,439.08

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的银行手续费	2,595,429.76	11,416,542.52
支付的往来款项	183,699,595.46	268,837,074.42
存出结构性存款及定期存款	65,002,953.08	
支付的其他款项	47,441,169.79	
合 计	633,547,022.85	706,443,056.02

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
预收股权转让款	92,000,000.00	
合 计	92,000,000.00	

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,544,805.97	1,867,094.04
支付股权收购款及划分为持有待售处置组	14,250,000.00	
合 计	19,794,805.97	1,867,094.04

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
质押的定期存单到期解除收回	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的融资手续费	2,824,748.95	
债券发行手续费		218,919.24
购买少数股东权益款项	2,176,183.05	309,149.96
子公司支付少数股东清算款	15,000.00	6,000,000.00
借款担保质押的定期存单		70,000,000.00



项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	5,015,932.00	76,528,069.20

**64、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	339,647,803.57	380,823,221.44
加：资产减值准备	37,226,197.68	64,144,758.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,598,372.45	204,059,037.71
无形资产摊销	27,440,403.89	26,581,152.70
长期待摊费用摊销	19,613,665.38	19,196,953.65
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）	-925,632.60	3,067,235.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	278,251.97	2,050,980.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,709,962.76	-49,637,412.26
财务费用（收益以“-”号填列）	262,508,758.51	258,466,840.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-220,462,573.86	61,971,499.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	86,635,521.30	-15,706,290.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	710,856.32	-5,341,402.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,281,521.93	-78,020,618.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,276,537,258.88	578,635,223.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,720,103,875.58	-734,631,233.63
其他	3,492,264.51	
经营活动产生的现金流量净额	250,205,786.73	715,659,945.14
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,126,592,283.68	4,369,359,629.04
减：现金的期初余额	5,080,077,839.39	3,869,227,360.10
加：现金等价物的期末余额	4,700,100.00	633,082,337.55
减：现金等价物的期初余额	160,416,122.29	690,276,800.47
现金及现金等价物净增加额	-109,201,578.00	442,937,806.02

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	22,325,447.00
其中：新疆宝安新能源矿业有限公司	11,325,447.00
宁波马应龙医院有限公司	11,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	64,217.20
其中：新疆宝安新能源矿业有限公司	61,310.04
宁波马应龙医院有限公司	2,907.16
处置子公司收到的现金净额	22,261,229.80

## (3) 现金及现金等价物的构成

## 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,757,000.00
其中：西安创正新材料有限公司	1,940,000.00
康立得大药房连锁（湖北）有限公司	1,817,000.00
减：购买日/合并日子公司持有的现金及现金等价物	905,011.69

项目	金额
其中：西安创正新材料有限公司	79,488.66
康立得大药房连锁（湖北）有限公司	825,523.03
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	2,851,988.31

## (4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,126,592,283.68	4,851,184,746.21
其中：库存现金	4,767,007.43	6,036,289.17
可随时用于支付的银行存款	4,838,127,357.17	4,326,241,506.60
可随时用于支付的其他货币资金	283,697,919.08	518,906,950.44
二、现金等价物	4,700,100.00	151,257,220.38
其中：三个月内到期的其他货币资金	4,700,100.00	151,257,220.38
三、期末现金及现金等价物余额	5,131,292,383.68	5,002,441,966.59
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 65、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,011,554.04	银行承兑汇票、信用证、保函保证金
应收票据	13,695,150.00	借款质押
长期股权投资（母公司）	19,473,569.15	借款质押
投资性房地产	190,569,483.20	借款抵押
固定资产	262,370,294.63	借款抵押

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	12,984,441.75	融资租赁资产
在建工程	5,432,931.11	借款抵押
无形资产	245,838,545.85	借款抵押
合 计	860,375,969.73	

## 66、 外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			853,211,555.84
其中：美元	89,527,547.67	7.0795	633,810,273.70
港元	207,969,302.17	0.91344	189,967,479.36
澳门币	124,358.72	0.8775	109,124.78
日元	2,893,351.00	0.065808	190,405.65
欧元	62,337.05	7.961	496,265.26
泰铢	124,890,831.61	0.2293	28,637,467.69
缅币	105,080.00	0.0051	539.40
应收账款			305,661,694.87
其中：美元	39,195,492.56	7.0795	277,484,489.57
欧元	3,229,806.89	7.9610	25,712,492.62
泰铢	10,748,856.00	0.2293	2,464,712.68
长期借款			162,390,906.48
其中：港元	177,779,500.00	0.9134	162,390,906.48
应付账款			15,976,221.02
其中：美元	1,869,790.44	7.0795	13,237,181.42
港元	331,834.16	7.961	2,641,731.75

日元	1,478,662.99	0.066	97,307.85
----	--------------	-------	-----------

## (2) 重要境外经营实体说明

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
国际精密切集团有限公司	香港	港币	自主选择

## 67、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	13,409,000.00	递延收益	31,117,093.97
与收益相关	792,205.00	递延收益	3,419,919.70
与收益相关	37,190,107.85	其他收益	37,190,107.85
与企业日常活动无关	4,500,459.05	营业外收入	4,500,459.05

## (2) 政府补助退回情况

项目	金额	原因
长循环、低成本锂离子储能电池负极材料的研发补助	111,000.00	转拨合作单位
合计	111,000.00	

## 七、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
康立得大药房连锁（湖北）有限公司	2020-6-30	2,737,000.00	85.00%	股权收购+增资
湖北康途维大药房连锁有限公司	2020-5-28	800,000.00	53.33%	股权收购
西安创正新材料有限公司	2020-3-4	1,940,000.00	97.00%	股权收购

续表

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
康立得大药房连锁（湖北）有限公司	2020-6-30	实际取得控制权		
湖北康途维大药房连锁有限公司	2020-5-28	实际取得控制权		
西安创正新材料有限公司	2020-3-4	实际取得控制权	2,346,889.26	-200,499.32

注 1：2020 年 5 月 28 日，公司孙公司武汉小马奔腾医疗科技有限公司（以下简称“小马医疗”）与武汉致德堂健康管理有限公司、湖北华鸿医药有限公司签署股权转让及增资扩股协议，小马医疗出资 181.7 万元收购其所持有的康立得大药房连锁（湖北）有限公司（以下简称“康立得”）79%的股权并增资 92 万元，增资后持股比例为 85%。小马医疗已支付 60%股权转让款并于 2020 年 6 月 19 日完成资产交割，2020 年 6 月 30 日完成股权变更、投资人变更以及高级管理人员变更的工商登记手续，小马医疗取得康立得的控制权，故确定购买日为 2020 年 6 月 30 日。

注 2：公司孙公司武汉马应龙大药房连锁股份有限公司（以下简称“马应龙大药房”）购买武汉康途维健康科技有限公司（以下简称“康途维科技”）持有的湖北康途维大药房连锁有限公司（以下简称“康途维大药房”）53.33%的股份，并于 2020 年 5 月 28 日办理相关工商变更手续，马应龙大药房取得康途维大药房的控制权，故确定购买日为 2020 年 5 月 28 日。截止报告期末马应龙大药房和康途维科技均未实缴出资。

注 3：公司子公司北京宝航新材料有限公司（以下简称“北京宝航”）购买陈锋、田媛媛和杨博持有的西安创正新材料有限公司（以下简称“西安创正”）97.00%的股份，并于 2020 年 3 月 4 日办理相关工商变更手续，北京宝航取得西安创正的控制权，故确定购买日为 2020 年 3 月 4 日。

## （2）合并成本及商誉

项 目	康立得	西安创正
合并成本		
—现金	1,817,000.00	1,940,000.00
合并成本合计	1,817,000.00	1,940,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,149,825.46	1,940,000.00

项 目	康立得	西安创正
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	667,174.54	

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

项目	康立得大药房连锁（湖北）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	1,125,523.03	1,125,523.03
非流动资产	349,171.75	349,171.75
资产总额	1,474,694.78	1,474,694.78
流动负债	19,219.51	19,219.51
非流动负债		
负债总额	19,219.51	19,219.51
净资产	1,455,475.27	1,455,475.27
减：少数股东权益	305,649.81	305,649.81
取得的净资产	1,149,825.46	1,149,825.46

注：本集团于合并日对上述被投资单位可辨认净资产的公允价值采用合理的估值方法进行了估值，合并对价与可辨认净资产公允价值之间无差额。

项目	西安创正	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	1,649,726.99	1,649,726.99
非流动资产	2,744,484.92	1,643,273.03
资产总额	4,394,211.91	3,293,000.02
流动负债	2,236,264.47	2,236,264.47
非流动负债	191,140.97	191,140.97

项目	西安创正	
	购买日公允价值	购买日账面价值
负债总额	2,427,405.44	2,427,405.44
净资产	1,966,806.47	865,594.58
减：少数股东权益	26,806.47	25,967.84
取得的净资产	1,940,000.00	839,626.74

注：本集团于合并日对上述被投资单位可辨认净资产的公允价值采用合理的估值方法进行了估值，合并对价与可辨认净资产公允价值之间无差额。

## 2、处置子公司

(1) 报告期单次处置对子公司投资即丧失控制权的情况如下：

项目	宁波马应龙医院有限公司
股权处置价款	11,000,000.00
股权处置比例（%）	42.00%
股权处置方式	转让股权
丧失控制权的时点	2020年6月
丧失控制权时点的确定依据	办理完毕股权转让事宜
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	15,910,085.49
丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	28.00
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	不适用
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	不适用
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	不适用
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	



项目	新疆宝安新能源矿业有限公司
股权处置价款	11,325,447.00
股权处置比例（%）	100.00
股权处置方式	转让股权
丧失控制权的时点	2020 年 4 月
丧失控制权时点的确定依据	办理完毕股权转让事宜
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	-6,747,944.97
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	不适用
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	不适用
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	不适用
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	不适用
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	

### 3、其他合并范围的变更

#### （1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末 净利润
天津宝盛餐饮管理服务有限公司	2020-03-23	1,276,970.19	-24,589.91
宁波拜特新能源技术有限公司	2020-02-22	-145,194.22	-395,194.22
武汉马应龙中医门诊部有限公司	2020-04-16	1,000,000.00	
江苏安之宝生物科技有限公司	2020-2-25	4,146,312.20	1,139,606.42
广州宝顺商业服务有限公司	2020-4-29	-10,340.83	-10,240.86

#### （2）清算主体

公司名称	不再纳入合并范围的时间

公司名称	不再纳入合并范围的时间
屏山金石新能源发展有限公司	2020 年 6 月 21 日

注：2020 年 6 月 21 日，公司子公司屏山金石新能源发展有限公司相关税务注销登记办理完毕；2020 年 6 月 9 日，取得屏山县市场监督管理局准予注销登记通知书。

(2) 其他原因

公司名称	不再纳入合并范围的时间
宜宾金石新材料科技有限公司	2020 年 2 月 21 日

注：2020 年 2 月 21 日宜宾金石新材料科技有限公司第一、二次股东会决议，贝特瑞新材料集团股份有限公司推荐 2 名董事人选，出资比例最大的股东万鸣推荐 3 名董事。贝特瑞集团丧失了对股东会和董事会控制权，剔除合并范围。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中国宝安集团控股有限公司	深圳	深圳	项目开发	100.00		100.00	设立
中国宝安集团投资有限公司	深圳	深圳	实业投资		100.00	100.00	设立
中国宝安集团金融投资有限公司	深圳	深圳	实业投资	98.00	2.00	100.00	设立
深圳恒安房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产开发	3.00	97.00	100.00	设立
国发建富实业有限公司	深圳	深圳	仓储物流		50.00	50.00	设立
深圳市恒基物业管理有限公司	深圳	深圳	物业管理	100.00		100.00	设立
中国宝安集团资产管理有限公司	深圳	深圳	资产管理	95.00	5.00	100.00	设立
深圳市唐人广告有限公司	深圳	深圳	广告设计		100.00	100.00	设立
深圳市唐人文化传播有	深圳	深圳	文化制作	5.00	95.00	100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
唐人投资有限公司	深圳	深圳	农业投资		100.00	100.00	设立
深圳红莲湖投资有限公司	深圳	深圳	实业投资	90.00	10.00	100.00	设立
成都市泰格爾航天航空科技有限公司	四川	四川	航天器制造		28.00	28.00	设立
恒丰国际投资有限公司	香港	香港	项目投资	100.00		100.00	设立
华一发展有限公司	香港	香港	项目投资		100.00	100.00	设立
宝安科技有限公司	香港	香港	项目投资	100.00		100.00	设立
广东宝安农林高科有限公司	广东	广东	农林投资		100.00	100.00	设立
广州市红塘生态旅游发展有限公司	广东	广东	旅游地产开发		100.00	100.00	设立
深圳市保利通小额贷款有限公司	深圳	深圳	贷款	71.00	29.00	100.00	设立
宝安集团产业投资管理有限公司	深圳	深圳	产业投资	100.00		100.00	设立
武汉宝安房地产开发有限公司	湖北	湖北	房地产开发	98.00	2.00	100.00	设立
湖北宝安房地产有限公司	湖北	湖北	房地产开发	48.00	52.00	100.00	设立
天门宝安房地产开发有限公司	湖北	湖北	房地产开发		100.00	100.00	设立
湖北美地房地产开发有限公司	湖北	湖北	房地产开发		100.00	100.00	设立
武汉市广安置业有限公司	湖北	湖北	房地产开发		100.00	100.00	设立
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	湖北	湖北	房地产开发		100.00	100.00	设立
湖北红莲湖农林高科发展有限公司	湖北	湖北	农林投资		100.00	100.00	设立
湖北红莲湖恒安大酒店有限公司	湖北	湖北	酒店		100.00	100.00	设立
中国宝安集团创新科技	湖北	湖北	项目开发	71.83	28.17	100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
园有限公司							
武汉南湖物业管理有限公司	湖北	湖北	物业管理		100.00	100.00	设立
中国宝安集团海南实业有限公司	海南	海南	房地产开发	97.00	3.00	100.00	设立
万宁宝安房地产开发有限公司	海南	海南	房地产开发		100.00	100.00	设立
海南宝安农林发展有限公司	海南	海南	农业投资		100.00	100.00	设立
海南宝安地产投资有限公司	海南	海南	房地产开发		100.00	100.00	设立
文昌宝安房地产开发有限公司	海南	海南	房地产开发		100.00	100.00	设立
海南宝安地产实业有限公司	海南	海南	房地产开发		70.00	70.00	设立
海南儋州宝安房地产开发有限公司	海南	海南	房地产开发	100.00		100.00	设立
海南儋州港宝置业有限公司	海南	海南	房地产开发	100.00		100.00	设立
海南儋州恒运实业有限公司	海南	海南	房地产开发	100.00		100.00	设立
海南儋州恒通置地有限公司	海南	海南	房地产开发	100.00		100.00	设立
新疆宝安房地产开发有限公司	新疆	新疆	房地产开发	95.00	5.00	100.00	设立
天津宝安房地产开发有限公司	天津	天津	房地产开发	90.00		90.00	设立
山东宝安房地产开发有限公司	山东	山东	房地产开发	95.00	5.00	100.00	设立
威海宝通房地产开发有限公司	山东	山东	房地产开发	80.00	20.00	100.00	设立
北京恒丰房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发		99.00	99.00	设立
北京富华房地产投资有限公司	北京	北京	项目投资		50.00	50.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
北京太丰投资有限公司	北京	北京	项目投资		100.00	100.00	设立
北京太安投资有限公司	北京	北京	项目投资		80.00	80.00	设立
密山宝安钾业有限公司	黑龙江	黑龙江	钾长石加工		100.00	100.00	设立
昆明恒基物业管理有限公司	云南	云南	物业管理		100.00	100.00	设立
成都绿金高新技术股份有限公司	四川	四川	生物投资		61.63	61.63	设立
额敏绿金禾家生物科技有限公司	新疆	新疆	生物农药		51.00	51.00	设立
江西宝安新材料科技有限公司	江西	江西	蜂窝陶瓷制品制造		79.43	79.43	设立
美国宝安新材料科技股份有限公司	休斯敦	休斯敦	贸易代理		65.00	65.00	设立
南京宝安高新投资有限公司	江苏	江苏	投资管理		66.00	66.00	设立
南京宝安高新创业投资基金管理有限公司	江苏	江苏	项目投资		100.00	100.00	设立
南京宝骏创业投资基金(有限合伙)	江苏	江苏	项目投资		100.00	100.00	设立
哈尔滨万鑫石墨谷科技有限公司	黑龙江	黑龙江	石墨制品制造		51.00	51.00	设立
遵义市大地和电气有限公司	贵州	贵州	机电制造		100.00	100.00	设立
深圳市大源高科有限公司	深圳	深圳	机电制造		51.00	51.00	设立
广州日信宝安新材料产业投资有限公司	广东	广东	项目投资		43.80	43.80	设立
广州日信宝安新材料产业投资中心(有限合伙)	广东	广东	项目投资		20.00	43.00	设立
武汉天一医药开发有限公司	湖北	湖北	药品生产		80.00	80.00	设立
武汉马应龙大药房连锁股份有限公司	湖北	湖北	药品销售		100.00	100.00	设立
武汉马应龙医院投资管理有限公司	湖北	湖北	医疗投资		100.00	100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉马应龙医药物流有限公司	湖北	湖北	药品物流		100.00	100.00	设立
武汉天一医药科技投资有限公司	湖北	湖北	药品研发		100.00	100.00	设立
武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	湖北	湖北	医疗服务		100.00	100.00	设立
马应龙国际医药发展有限公司	香港	香港	药品销售		100.00	100.00	设立
武汉马应龙综合门诊部有限公司	湖北	湖北	医疗服务		100.00	100.00	设立
马应龙药业集团连锁医院投资管理股份有限公司	湖北	湖北	医疗机构投资		64.36	64.36	设立
南京马应龙医院管理有限公司	江苏	江苏	医疗机构投资		81.80	81.80	设立
南京马应龙中医医院有限公司	江苏	江苏	医疗服务		100.00	100.00	设立
武汉迈迪投资管理有限公司	湖北	湖北	投资、企业管理咨询		95.00	95.00	设立
湖北马应龙八宝生物科技有限公司	湖北	湖北	药妆的研发及销售		64.48	64.48	设立
武汉马万兴医药有限公司	湖北	湖北	批发零售		100.00	100.00	设立
湖北马应龙护理品有限公司	湖北	湖北	药妆的研发及销售		53.55	53.55	设立
武汉马应龙网络投资有限公司	湖北	湖北	投资管理		100.00	100.00	设立
武汉同道和科技合伙企业(有限合伙)	湖北	湖北	投资管理		19.80	57.00	设立
武汉小马奔腾医疗科技有限公司	湖北	湖北	投资管理		99.15	99.15	设立
武汉硃龙医疗产业投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北	湖北	投资管理		58.33	58.33	设立
武汉广为康医疗科技有限公司	湖北	湖北	批发零售		100.00	100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉马应龙大健康有限公司	湖北	湖北	投资管理		64.00	64.00	设立
广东拜特斯特新能源科技有限公司	广东	广东	技术研发		100.00	100.00	设立
武汉市优微道电气有限公司	湖北	湖北	机电制造		51.00	51.00	设立
横琴宝安资本管理有限公司	广东	广东	投资管理		100.00	100.00	设立
惠州市中宝房地产开发有限公司	广东	广东	房地产		51.00	51.00	设立
北京太兴物业发展有限公司	北京	北京	物业管理		100.00	100.00	设立
江西宝航新材料有限公司	江西	江西	制造业		100.00	100.00	设立
苏州多思达连接技术有限公司	江苏	江苏	机电制造		100.00	100.00	设立
天津宝顺置业发展有限公司	天津	天津	房地产开发		100.00	100.00	设立
马应龙药业集团股份有限公司	湖北	湖北	药品生产	29.27	0.87	30.14	非同一控制合并
武汉马应龙医药有限公司	湖北	湖北	药品批发		88.21	88.21	非同一控制合并
深圳大佛药业股份有限公司	深圳	深圳	药品生产		85.89	85.89	非同一控制合并
深圳市大佛医药贸易有限公司	深圳	深圳	药品销售		100.00	100.00	非同一控制合并
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	湖北	湖北	药品销售		100.00	100.00	非同一控制合并
武汉智康企业管理咨询有限公司	湖北	湖北	管理咨询		100.00	100.00	非同一控制合并
北京马应龙长青医院管理有限公司	北京	北京	医疗机构投资		70.72	70.72	非同一控制合并
北京马应龙长青肛肠医院有限公司	北京	北京	医疗服务		98.65	98.65	非同一控制合并
西安马应龙肛肠医院有限公司	陕西	陕西	医疗服务		85.83	85.83	非同一控制合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
沈阳马应龙医院投资管理有限公司	辽宁	辽宁	医疗机构投资		67.00	67.00	非同一控制合并
沈阳马应龙兴华肛肠医院(有限公司)	辽宁	辽宁	医疗服务		100.00	100.00	非同一控制合并
大同马应龙肛肠医院有限公司	山西	山西	医疗服务		60.69	60.69	非同一控制合并
湖北高投鑫龙投资管理有限公司	湖北	湖北	投资管理		55.00	55.00	非同一控制合并
湖北高龙健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北	湖北	投资管理		42.93	42.93	非同一控制合并
湖北洪龙大健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)	武汉	武汉	投资管理		68.19	80.00	设立
武汉马研康技术有限公司	武汉	武汉	批发和零售		100.00	100.00	设立
武汉马和堂技术有限公司	武汉	武汉	批发和零售		100.00	100.00	设立
武汉马仁堂技术有限公司	武汉	武汉	批发和零售		100.00	100.00	设立
深圳市大地和电气股份有限公司	深圳	深圳	机电制造	52.12		52.12	非同一控制合并
厦门捷欧大地和新能源有限公司	厦门	厦门	机电制造		100.00	100.00	非同一控制合并
深圳市运通物流实业有限公司	深圳	深圳	实业投资	45.00	55.00	100.00	非同一控制合并
深圳市泰格尔航天航空科技有限公司	深圳	深圳	飞行器及其器材开发		86.25	86.25	非同一控制合并
深圳市丹晟恒丰投资有限公司	深圳	深圳	房地产	55.00		55.00	非同一控制合并
湖北青龙山风景区开发有限公司	湖北	湖北	旅游开发		60.00	60.00	非同一控制合并
武汉华博通讯有限公司	湖北	湖北	军工制造	86.71	12.39	99.10	非同一控制合并
海南合峰房地产开发有限公司	海南	海南	房地产开发		100.00	100.00	非同一控制合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
海南大山农业有限公司	海南	海南	农业开发		100.00	100.00	非同一控制合并
海南荣域投资有限公司	海南	海南	房地产开发及经营		96.55	96.55	非同一控制合并
宁波拜特测控技术股份有限公司	浙江	浙江	电子测控	50.63		50.63	非同一控制合并
国科中农(北京)生物科技有限公司	北京	北京	生物投资		100.00	100.00	非同一控制合并
四川国科中农生物科技有限公司	四川	四川	生物农药		100.00	100.00	非同一控制合并
成都绿金生物科技营销有限责任公司	四川	四川	生物销售		100.00	100.00	非同一控制合并
成都绿金生物科技有限责任公司	四川	四川	生物农药		99.00	99.00	非同一控制合并
宜宾市南溪区国科中农生物科技有限公司	四川	四川	生物饲料		96.68	96.68	非同一控制合并
集安市古马岭金矿有限责任公司	吉林	吉林	黄金开采	68.00		68.00	非同一控制合并
北京宝航新材料有限公司	北京	北京	制造业	80.00		80.00	非同一控制合并
北京恒天隆商贸有限公司	北京	北京	地产经营		100.00	100.00	非同一控制合并
张家港友诚新能源科技股份有限公司	江苏	江苏	机电制造	81.91		81.91	非同一控制合并
苏州工业园区多思达科技有限公司	江苏	江苏	机电制造		100.00	100.00	非同一控制合并
无锡市沃乐思科技有限公司	江苏	江苏	机电制造		56.00	56.00	非同一控制合并
深圳市华信达房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产		55.00	55.00	非同一控制合并
惠州市华富投资有限公司	惠州	惠州	房地产		100.00	100.00	非同一控制合并
上海启未网络科技有限公司	上海	上海	电子商务		100.00	100.00	非同一控制合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
山东宝安环保科技有限公司	山东	山东	汽车零部件		65.00	65.00	非同一控制合并
深圳市盈富恒房地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产		50.50	50.50	非同一控制合并
国际精密切集团有限公司	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		53.63	53.63	非同一控制合并
Best Device Group Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Cyber Starpower Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Anglo Dynamic Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Tai Situpa Group Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Lewiston Group Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Prolific Sino Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Integrated Precision Engineering (Thailand) Company Ltd	泰国	泰国	精密金属零件买卖及制造		99.99	99.99	非同一控制合并
Cullygrat Surface & Deburring Treatment Limited	香港	香港	投资控股		61.00	61.00	非同一控制合并
Ally Wise Group Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Greatest All Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Brilliant Precision Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
Welltex Lighting Technology Limited	香港	香港	LED 产品及部件买卖		100.00	100.00	非同一控制合并
Gosmart Global Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
IPE Robot Manufacturing Company Limited	香港	香港	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
Integrated Precision Engineering Company Limited	香港	香港	精密金属零件买卖及投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
IPE Precision Machinery Limited	香港	香港	精密金属零件买卖		100.00	100.00	非同一控制合并
International Precision Engineering Company Limited	香港	香港	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
International Precision (Technology) Company Limited	香港	香港	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
International Precision Equipment Limited	香港	香港	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
IPE-Greystone Machining Company Asia Limited	香港	香港	投资控股		85.00	85.00	非同一控制合并
IPE Macao Commerical Offshore Limited	澳门	澳门	精密金属零件买卖		100.00	100.00	非同一控制合并
东莞科达五金制品有限公司	东莞	东莞	精密金属零件制造		100.00	100.00	非同一控制合并
广州市新豪精密科技有限公司	广州增城	广州增城	精密金属零件制造		100.00	100.00	非同一控制合并
广州市科益精密机械设备有限公司	广州增城	广州增城	精密金属零件制造		100.00	100.00	非同一控制合并
广州唯达照明科技有限公司	广州增城	广州增城	LED 产品及部件买卖及制造		100.00	100.00	非同一控制合并
凯格表面处理(太仓)有限公司	太仓	太仓	表面处理服务		100.00	100.00	非同一控制合并
江苏科达精密机械设备有限公司	常熟	常熟	精密金属零件制造		100.00	100.00	非同一控制合并
常熟科亚智能机械有限公司	常熟	常熟	智能设备销售及制造		100.00	100.00	非同一控制合并
常熟科裕格兰精密机械有限公司	常熟	常熟	精密金属零件制造		100.00	100.00	非同一控制合并
江苏科智机器人制造有限公司	常熟	常熟	智能设备销售及制造		100.00	100.00	非同一控制合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
深圳智能制造科技有限公司	深圳	深圳	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
深圳智造投资有限公司	深圳	深圳	投资控股		100.00	100.00	非同一控制合并
海南金诚信实业投资有限公司	海口	海口	房地产开发		70.00	70.00	非同一控制合并
湖北宝腾新材料科技有限公司	十堰	十堰	蜂窝陶瓷制品制造		60.00	60.00	设立
广东锦园房地产开发有限公司	化州	化州	房地产开发		50.50	50.50	非同一控制合并
IPE MEDICAL LIMITED	香港	香港	控股投资		100.00	100.00	设立
深圳市和创诚技术有限公司	深圳	深圳	电力电子		70.12	70.12	非同一控制合并
贝特瑞新材料集团股份有限公司	深圳	深圳	新材料开发、生产	48.50	26.98	75.49	非同一控制合并
深圳市贝特瑞纳米科技有限公司	深圳	深圳	新材料开发、生产		92.27	92.27	设立
天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司	天津	天津	新材料生产		100.00	100.00	非同一控制合并
天津市贝特瑞新能源科技有限公司	天津	天津	新材料生产		100.00	100.00	设立
贝特瑞(天津)纳米材料制造有限公司	天津	天津	新材料生产		100.00	100.00	设立
鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司	鸡西	鸡西	石墨制品生产		100.00	100.00	设立
惠州市贝特瑞新材料科技有限公司	惠州	惠州	石墨制品加工		100.00	100.00	设立
鸡西长源矿业有限公司	鸡西	鸡西	石墨制品生产		65.00	65.00	设立
贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司	常州	常州	新材料生产		100.00	100.00	设立
深圳市先进石墨烯科技有限公司	深圳	深圳	新材料生产		100.00	100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
鸡西市超碳科技有限公司	鸡西	鸡西	新材料生产		100.00	100.00	设立
贝特瑞(江苏)新能源材料有限公司	常州	常州	新材料生产		100.00	100.00	设立
惠州市鼎元新能源科技有限公司	惠州	惠州	新材料生产		100.00	100.00	设立
西安创正新材料有限公司	西安	西安	新材料生产		97.00	97.00	非同一控制合并
康立得大药房连锁(湖北)有限公司	武汉	武汉	药品零售		85.00	85.00	非同一控制合并
湖北康途维大药房连锁有限公司	武汉	武汉	药品零售		53.33	53.33	非同一控制合并
天津宝盛餐饮管理服务服务有限公司	天津	天津	餐饮服务		100.00	100.00	设立
宁波拜特新能源技术有限公司	宁波	宁波	新材料生产		100.00	100.00	设立
武汉马应龙中医门诊部有限公司	武汉	武汉	医疗服务		100.00	100.00	设立
江苏安之宝生物科技有限公司	常熟	常熟	医疗用品及设备销售及制造		70.00	70.00	设立
广州宝顺商业服务有限公司	广州	广州	贸易咨询服务		100.00	100.00	设立

注：本公司拥有半数或半数以下表决权，但纳入合并范围的原因说明：

公司名称	表决权比例	纳入合并范围原因
马应龙药业集团股份有限公司	30.14%	可通过董事会实施控制
国发建富实业有限公司	50.00%	可通过董事会实施控制
北京富华房地产投资有限公司	50.00%	可通过董事会实施控制
广州日信宝安新材料产业投资有限公司	43.80%	可通过董事会实施控制
广州日信宝安新材料产业投资中心(有限合伙)	43.00%	根据合伙人协议，公司子公司广州日信宝安新材料产业投资有限公司作为其普通合伙人可对其日常经营实质控制
湖北高龙健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)	42.93%	根据合伙人协议，公司子公司湖北高投鑫龙投资管理有限公司作为其普通合伙人可对其

公司名称	表决权比例	纳入合并范围原因
成都市泰格尔航天航空科技有限公司	28.00%	日常经营实质控制 分步处置股权，控制权尚未转移，可通过董事会实施控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

湖北洪龙大健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）的投资决策委员会由 5 名委员组成，本公司子公司武汉迈迪投资管理有限公司作为湖北洪龙大健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、基金管理人，向投资决策委员会推荐 4 名委员，享有投资决策委员会 80% 的表决权，主导湖北洪龙大健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）的投资活动。

### （2）重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例	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
马应龙药业集团股份有限公司	69.86%	164,416,498.31	78,295,284.60	1,865,392,741.72
贝特瑞新材料集团股份有限公司	24.51%	45,011,274.37	10,775,127.70	1,013,171,864.66

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

#### A、马应龙药业集团股份有限公司

项目	期末数/本期数	期初数/上期数
流动资产	2,932,312,588.81	2,642,570,593.39
非流动资产	614,661,576.01	642,872,657.75
资产合计	3,546,974,164.82	3,285,443,251.14
流动负债	689,642,296.36	538,447,509.74
非流动负债	110,714,282.38	112,039,933.13
负债合计	800,356,578.74	650,487,442.87
营业收入	981,069,296.61	1,275,261,891.44
归属于母公司的净利润	235,259,123.11	216,902,611.76

项 目	期末数/本期数	期初数/上期数
归属于母公司的综合收益总额	235,545,360.55	216,211,684.02
经营活动现金流量	128,758,863.37	38,487,681.36

注：上述主要财务信息取自公司子公司马应龙药业集团股份有限公司合并财务报表，未包含在本公司合并财务报表层面，因子公司间内部持股而进行的损益调整数据的影响。

#### B、贝特瑞新材料集团股份有限公司

项 目	期末数/本期数	期初数/上期数
流动资产	3,651,487,823.98	4,024,693,969.73
非流动资产	4,267,009,919.52	4,278,118,803.36
资产合计	7,918,497,743.50	8,302,812,773.09
流动负债	2,188,127,949.84	2,461,988,468.35
非流动负债	1,338,809,997.07	1,532,270,051.76
负债合计	3,526,937,946.91	3,994,258,520.11
营业收入	1,564,904,766.64	2,055,329,742.64
归属于母公司的净利润	219,703,881.94	243,497,431.69
归属于母公司的综合收益总额	219,017,607.89	243,497,431.69
经营活动现金流量	507,473,765.63	396,385,335.28

#### 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

(1) 因公司子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司股权激励人员行权影响，根据本集团内股权层级及股权结构计算，此事项增加归属于本公司所有者权益 367,827.36 元(调整资本公积)。

(2) 公司子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司因处置联营企业部分股权，根据本集团内股权层级及股权结构计算，此事项增加归属于本公司所有者权益 42,222.08 元(调整资本公积)。

(3) 公司子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司因处置广东芳源环保股份有限公司 290 万股，对应资本公积转入投资收益，根据本集团内股权层级及股权结构计算，此事项减少归属于本公司所有者权益 3,648,835.73 元(调整资本公积)。

(4) 公司子公司张家港友诚新能源科技股份有限公司因引入外部投资者增资, 根据本集团内股权层级及股权结构计算, 此事项增加归属于本公司所有者权益 12,023,223.27 元(调整资本公积)。

(5) 本集团内公司陆续在香港证券交易所收购公司子公司国际精密集团有限公司股份, 根据本集团内股权层级及股权结构计算, 此事项增加归属于本公司所有者权益 5,563,993.74 元(调整资本公积)。

(6) 本公司子公司马应龙药业集团连锁医院投资管理股份有限公司收购子公司马应龙药业集团连锁医院投资管理股份有限公司、北京马应龙长青医院管理有限公司少数股权、确认股份支付费用, 根据本集团内股权层级及股权结构计算, 此事项减少归属于本公司所有者权益 2,021,696.82 元(调整资本公积)。

综合上述事项, 因在子公司的所有者权益份额发生变化而减少归属于本公司所有者权益 12,326,733.90 元。

### 3、在联营企业中的权益

#### (1) 重要联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理 方法
				直接	间接	
联营企业						
中国风险投资有限公司	国内	北京	风险投资		49.56	权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

##### 中国风险投资有限公司

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	562,723,752.55	563,960,830.84
非流动资产	575,554,537.03	591,101,753.61
资产合计	1,138,278,289.58	1,155,062,584.45
流动负债	53,724,276.69	49,905,433.76
非流动负债	20,696,445.66	20,696,445.66
负债合计	74,420,722.35	70,601,879.42
少数股东权益	11,779,753.07	32,755,757.86
归属于母公司所有者的股东权益	1,052,077,814.16	1,051,704,947.17



项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
按持股比例计算的净资产份额	524,742,144.44	521,224,971.82
调整事项		
其中：购买产生的商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	524,742,144.44	521,224,971.82
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	5,373,673.33	13,141,747.58
净利润	7,096,797.06	701,472.25
其中：终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,096,797.06	701,472.25
本期收到的来自联营企业的股利		

## (3) 不重要联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	854,018,117.14	804,014,739.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-8,054,345.42	-9,677,083.79
其他综合收益		
综合收益总额	-8,054,345.42	-9,677,083.79

## 九、与金融工具相关的风险

## (一) 风险管理目标和政策

本集团的主要金融工具，包括货币资金、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、股权

投资、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。本集团管理层管理及监控上述风险，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，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。

本集团应收款项主要为本集团经营活动中与交易对手形成的交易往来款项，系与经认可的、信誉良好的第三方进行交易所产生。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 3 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以一般无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、行业进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截止本期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 29.65% (上期期末为 27.74%)。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、4 和本附注六、7 的披露。

### 2、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，集团总部在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控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。

另外，本集团通过利用银行贷款、债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段保持融资的持续性与灵活性。

本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

(1) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团流动负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、其他流动负债以及一年内到期的非流动负债均预计在 1 年内到期偿付。

(2) 于 2020 年 6 月 30 日, 本集团非流动负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下:

项 目	非流动负债期末余额 (万元)				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
长期借款	105,552.32	26,814.09	79,893.40	18,451.18	230,710.99
应付债券	260,000.00	154,000.00	100,000.00		514,000.00
长期应付款	20,000.00	40,000.00	2,964.10		62,964.10
专项应付款			500.00		500.00
预计负债	104.14	371.25	630.23		1,105.62
计息长期借款产生的利息	13,863.39	16,845.50	6,553.58	1,790.95	39,053.42
计息应付债券产生的利息	28,660.00	18,135.56	5,234.08		52,029.64
合计	428,179.85	256,166.40	195,775.39	20,242.13	900,363.77

### 3、市场风险

市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至 2020 年 6 月 30 日, 本集团承受汇率风险主要与所持有美元、欧元、港币 (此三种外币占期末外币金融工具结余 96% 以上) 银行存款、以上述外币结算的出口销售业务形成的应收账款有关, 以及将以美元偿还的短期借款、应付账款, 由于上述外币与本集团的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。于资产负债表日, 有关外币货币性项目的余额情况详见本附注六、66。

对期末外币货币性结余项目, 进行敏感性分析见下表:

项目	对税前利润影响 (人民币: 万元)
美元贬值5%	-4,490.29
美元升值5%	+4,490.29
港币贬值5%	-124.67

项目	对税前利润影响（人民币：万元）
港币升值5%	+124.67
欧元贬值5%	-131.04
欧元升值5%	+131.04

在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。

## （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款、中期票据、公司债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。截至 2020 年 6 月 30 日，本集团的带息债务以人民币计价的浮动利率融资合同，金额合计为 223,435.99 万元，及以人民币计价的固定利率融资合同，金额为 1,165,945.43 万元，若以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，则本集团税前利润将减少或增加约 1,117.18 万元。

## （3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产，在资产负债表日以市场报价计量。该金融资产投资产生了投资价格风险。

2020 年 6 月 30 日，如果以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产的公允价值增加或减少 5%，而其他因素保持不变，则本集团税前利润将增加或减少约 3,205.66 万元。

## （二）金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团累计向供应商背书转让而尚未到期的银行出具的银行承兑汇票 14,509,441.52 元、财务公司出具的银行承兑汇票 24,328,415.88 元，如上述汇票到期未能承兑，供应商有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而冲减的应付账款确认为其他流动负债-已背书未终止确认应收票据。期末已背书未到期的应收票据为 38,837,857.40 元，相关其他流动负债-已背书未终止确认应收票据的余额为 38,837,857.40 元。

## 十、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

项 目	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				
1、以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资 产				
(1) 权益工具投资	641,132,354.55			641,132,354.55
(二) 应收款项融资			254,608,455.18	254,608,455.18
(1) 应收票据			174,677,712.16	174,677,712.16
(2) 应收账款			79,930,743.02	79,930,743.02
(三) 其他非流动金融资 产		275,491,335.91	164,707,024.76	440,198,360.67
<b>持续以公允价值计量的资         产总额</b>	<b>641,132,354.55</b>	<b>275,491,335.91</b>	<b>419,315,479.94</b>	<b>1,335,939,170.40</b>
二、非持续的公允价值计 量				
(一) 持有待售资产			453,525,652.91	453,525,652.91
<b>非持续以公允价值计量的         资产总额</b>			<b>453,525,652.91</b>	<b>453,525,652.91</b>

注：截至期末，本集团无持续或非持续以公允价值计量的负债。

## 2、各层次期末公允价值计量信息

## (1) 第一层次公允价值计量信息

项目	公允价值	可观察输入值
交易性金融资产	641,132,354.55	公开交易场所的收盘价格

## (2) 第二层次公允价值计量信息

项目	公允价值	可观察输入值
其他非流动金融资产	275,491,335.91	依据类似资产在活跃或非活跃市场上的价格，并考虑流动性折扣

## (2) 第三层次公允价值计量信息

项目	公允价值	可观察输入值
应收款项融资-应收票据	174,677,712.16	以现金流折现进行估值
应收款项融资-应收账款	79,930,743.02	以现金流折现进行估值
其他非流动金融资产	164,707,024.76	以现金流折现或资产基础法进行估值
持有待售资产	453,525,652.91	以现金流折现进行估值

## 十一、 关联方及关联交易

## 1、 本公司的主要股东情况

主要股东名称	关联关系	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要股东对本企业的持股比例	主要股东对本企业的表决权比例
深圳市富安控股有限公司	第一大股东	深圳	投资兴办实业、国内商业、物资供销业	1,000.00	11.91%	11.91%
深圳市宝安区投资管理集团有限公司	第二大股东	深圳	资产管理、资本经营	305,000.00	5.57%	5.57%

注：上述持股比例截至 2020 年 6 月 30 日止。

## 2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

#### 4、 关联方交易情况

##### (1) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保余额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 履行完毕
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司		203.58	2019/11/25	2026/5/24	否
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	40,000.00	4,910.31	2019/12/25	2026/5/24	否
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司		137.29	2020/3/9	2026/5/24	否
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司		11,681.18	2020/4/3	2023/4/3	否
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	20,000.00	8,212.22	2020/4/14	2023/4/3	否
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	20,000.00	10,000.00	2018/10/26	2021/8/23	否
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	10,000.00	10,000.00	2019/1/9	2021/1/8	否
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	5,000.00	5,000.00	2019/4/17	2021/4/17	否
本公司	贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	5,000.00	5,000.00	2019/6/21	2021/6/21	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		10,000.00	2019/10/14	2020/10/14	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司	90,000.00	10,000.00	2019/10/15	2020/10/15	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		10,000.00	2019/11/4	2020/11/4	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保余额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		10,000.00	2019/12/2	2020/12/2	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		10,000.00	2019/12/4	2020/12/4	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		4,000.00	2019/12/17	2020/12/17	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		13,000.00	2019/12/25	2020/12/25	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		10,000.00	2020/3/9	2021/3/9	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		8,900.00	2020/3/16	2021/3/16	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		13,000.00	2019/8/23	2020/8/23	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司	50,000.00	17,000.00	2019/12/18	2020/12/18	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司	10,000.00	10,000.00	2019/9/12	2020/9/10	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司	10,000.00	10,000.00	2019/12/16	2020/12/12	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		29,700.00	2018/12/28	2020/12/28	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司	50,000.00	9,700.00	2019/2/27	2021/2/27	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司		10,000.00	2019/11/21	2020/11/21	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司	20,000.00	13,000.00	2020/2/25	2021/2/25	否
中国宝安集团 控股有限公司	本公司	20,000.00	7,000.00	2020/4/27	2021/4/27	否
中国宝安集团 控股有限公司	哈尔滨万鑫石 墨谷科技有限 公司	5,000.00	3,000.00	2019/9/17	2020/9/16	否
中国宝安集团 控股有限公司	哈尔滨万鑫石 墨谷科技有限 公司		2,000.00	2020/3/9	2021/3/8	否
中国宝安集团	哈尔滨万鑫石	3,000.00	1,000.00	2015/11/19	2020/11/19	否



担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保余额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
控股有限公司	墨谷科技有限 公司					
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	深圳市贝特瑞 纳米科技有限 公司	10,000.00	950.10	2019/7/24	2020/7/24	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	深圳市贝特瑞 纳米科技有限 公司	5,000.00				否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	惠州市贝特瑞 新材料科技有 限公司	5,000.00				否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	惠州市贝特瑞 新材料科技有 限公司	5,000.00	1,255.50	2020/4/8	2020/10/7	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(天津) 纳米科技有限 公司	13,000.00	2,000.00	2019/10/25	2020/10/24	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(天津) 纳米科技有限 公司		2,000.00	2019/12/19	2020/12/16	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(天津) 纳米科技有限 公司	15,000.00	2,000.00	2019/12/27	2020/8/21	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(天津) 纳米科技有限 公司		2,000.00	2019/12/30	2020/8/25	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	鸡西长源矿业 有限公司		1,950.00	2020/6/16	2020/6/4	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	鸡西长源矿业 有限公司	3,250.00	455.00	2020/6/16	2020/6/4	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	鸡西长源矿业 有限公司		845.00	2020/6/18	2020/6/4	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	鸡西市贝特瑞 石墨产业园有 限公司	9,500.00	1,000.00	2020/5/12	2021/3/19	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保余额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	鸡西市贝特瑞 石墨产业园有 限公司		4,500.00	2020/5/13	2121/3/19	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	鸡西市贝特瑞 石墨产业园有 限公司		3,500.00	2020/6/17	2021/3/19	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	鸡西市贝特瑞 石墨产业园有 限公司	6,000.00	5,500.00	2020/4/28	2021/1/13	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(江苏) 新材料科技有 限公司	20,000.00	20,000.00	2018/6/20	2023/12/28	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(江苏) 新材料科技有 限公司	60,000.00	60,000.00	2018/6/20	2023/6/13	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(江苏) 新材料科技有 限公司	15,000.00	1,178.51	2020/1/13	2020/7/13	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(江苏) 新材料科技有 限公司		2,748.69	2020/4/22	2020/10/22	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	贝特瑞(江苏) 新材料科技有 限公司	6,800.00	6,800.00	2020/6/28	2020/12/28	否
贝特瑞新材料 集团股份有限 公司	山西贝特瑞新 能源科技有限 公司	5,000.00	600.00	2019/12/4	2020/7/3	否
国际精密集团 有限公司	Integrated Precision Engineering Co., Ltd.	HKD7,890.00		自动展期	自动展期	否
国际精密集团 有限公司	Integrated Precision Engineering Co., Ltd.	HKD5,000.00		自动展期	自动展期	否
国际精密集团 有限公司	Integrated Precision Engineering Co., Ltd.	HKD3,000.00		自动展期	自动展期	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保余额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 履行完毕
国际精密集团 有限公司	Integrated Precision Engineering Co., Ltd.	HKD3,000.00		自动展期	自动展期	否
国际精密集团 有限公司	Integrated Precision Engineering Co., Ltd.	HKD3,000.00		自动展期	自动展期	否
IPE Macao Commercial Offshore Limited	Integrated Precision Engineering Co., Ltd.	HKD13,000.00		自动展期	自动展期	否
Ally Wise Group Ltd / Anglo Dynamic Ltd / Best Device Group Ltd / Cyber Starpower Ltd / Gosmart Global Ltd / Int'l Precision (Technology) Co Ltd / Int'l Precision Eng. Co. Ltd / Int'l Precision Equipment Co Ltd / IPE Group Ltd / IPE Macao Commercial Offshore Ltd / IPE-Greystone Machining Co Asia Ltd / IPE Robot Mfg. Co Ltd / Lewiston Group Ltd / Prolific Sino	Integrated Precision Engineering Co., Ltd.	HKD27,500.00	HKD23,375.00	自动展期	自动展期	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保余额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 履行完毕
Ltd / Tai Situpa Group Ltd						
马应龙药业集 团股份有限公 司	武汉马应龙医 药物流有限公 司	1,000.00	1,000.00	2020/6/19	2021/6/18	否
马应龙药业集 团股份有限公 司	武汉马万兴医 药有限公司	1,000.00	1,000.00	2020/6/24	2021/6/24	否
马应龙药业集 团股份有限公 司	湖北马应龙护 理品有限公司	1,000.00	1,000.00	2020/4/29	2021/4/29	否
马应龙药业集 团股份有限公 司	武汉马应在大 药房连锁股份 有限公司	6,000.00	6,000.00	2020/4/3	2021/4/3	否
马应龙药业集 团股份有限公 司	湖北马应龙八 宝生物科技有 限公司	3,000.00	3,000.00	2020/4/30	2021/4/30	否
马应龙药业集 团股份有限公 司	北京马应龙长 青医院管理有 限公司	800.00	800	2019/9/26	2020/9/25	否
马应龙药业集 团股份有限公 司	西安马应龙肛 肠医院有限公 司	200.00	200	2020/5/29	2021/5/28	否
马应龙药业集 团股份有限公 司	西安马应龙肛 肠医院有限公 司	300.00	300	2019/12/17	2020/12/16	否
马应龙药业集 团股份有限公 司	马应龙药业集 团连锁医院投 资管理股份有 限公司	950.00	950	2019/12/13	2020/12/12	否
成都绿金高新 技术股份有限 公司 / 成都 绿金生物科技	成都绿金生物 科技有限责任 公司	500.00	500	2020/4/13	2021/4/12	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保余额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
营销有限责任 公司 宜宾市南溪区 国科中农生物 科技有限公司 / 成都绿金生 物科技营销有 限责任公司 / 成都绿金高新 技术股份有限 公司 成都绿金生物 科技有限责任 公司	成都绿金生物 科技有限责任 公司 成都绿金高新 技术股份有限 公司	200.00	200	2020/1/16	2021/1/15	否
深圳恒安房地 产开发有限公 司	本公司	30,000.00	10,000.00	2019/8/22	2020/8/21	否
深圳红莲湖投 资有限公司	湖北红莲湖旅 游度假区开发 有限公司	4,500.00	4,050.00	2019/5/7	2022/5/7	否

## (2) 关联方资金占用费

支付方	收取方	本期发生额	上期发生额
北京太华投资有限公司	北京富华房地产投资有限公司	69,056.25	69,056.25
美亚新材料责任有限公司	宝安科技有限公司	176,987.50	194,755.78

## (3) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,353.16 万元 (税前)	1,324.27 万元 (税前)

## 5、 关联方应收款项

项目	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
其他应收款	北京太华投资有限公司	3,520,281.25		3,451,225.00	
其他应收款	美亚新材料责任有限公司	7,816,714.72		7,521,407.16	

## 十二、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

本公司本期不涉及股份支付事项，公司子公司涉及股份支付事项情况如下：

#### 1、贝特瑞新材料集团股份有限公司（以下简称“贝特瑞”）

##### (1) 股份支付总体情况

2016年2月22日，贝特瑞召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司第一期股票期权激励计划的议案》（以下简称“股权激励计划”）。贝特瑞拟授予激励对象总数为510万份股票期权，占贝特瑞授予时总股本的5.86%。本计划授予的股票期权自本计划授予日起满12个月后，激励对象应可在随后的48个月内分四期行权，在四个行权期行权数量分别为获授股票期权的25%、25%、25%、25%。本计划拟获授股票期权的激励对象共70人（其中董事和高级管理人员9人）。股票期权的行权价格为30元/股，授予日为2016年2月23日。由于授予日至行权日本公司实施权益分派以及个别激励对象离职，截至2020年6月30日行权价格已调整为6.67元/股。

##### (2) 以权益结算的股份支付情况

#### 1) 授予日权益工具公允价值的确定方法：

采用Black/Scholes模型（B/S模型），确定拟实施股票期权激励计划涉及的510万股股票期权在授予日的公允价值为5,904.53万元。上述股票期权的公允价值已取得独立第三方评估机构出具的相关报告予以确认。

#### 2) 资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：

根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

3) 贝特瑞最新可行权权益工具数量，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关费用，相应增加资本公积。2020年1至6月确认股份支付费用487,271.73元。

## 2、武汉马应龙大健康有限公司（以下简称“大健康”）

### （1）股份支付总体情况

大健康第一届董事会第五次会议、2019 年第一次临时股东会审议通过了大健康《2019 年股权激励计划》、《关于股权激励计划激励对象名单的议案》、《股权激励计划实施考核管理办法》。大健康拟授予激励对象总数为 1000 万份股票期权，占大健康授予时总股本的 20%。本计划授予的股票期权自本计划授予日起满 12 个月后，激励对象应可在随后的 60 个月内分五期行权，在五个行权期行权数量分别为获授股票期权的 20%、20%、20%、20%、20%。股票期权的行权价格为 1.20 元/股，授予日为 2019 年 10 月 21 日。

### （2）以权益结算的股份支付情况

#### 1) 授予日权益工具公允价值的确定方法：

根据 2019 年 8 月 31 日经收益法评估的净资产价值，授予日权益工具的公允价值为 1.90 元/股。

#### 2) 资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：

公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定。

3) 大健康最新可行权权益工具数量，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关费用，相应增加资本公积。2020 年 1 至 6 月确认股份支付费用 191,700.00 元。

## 3、国际精密集团有限公司以下简称“国际精密”）

### （1）股份支付总体情况

国际精密于 2020 年 3 月 23 日召开董事会会议及薪酬委员会、通过按于二零一一年五月十七日采纳之本公司购股权计划,向若干合资格参与者提呈授出 54,300,000 份购股权,以认购本公司每股面值 HK\$0.10 之普通股合共 54,300,000 股,占本公司授予时总股本的 5.16%。本计划授予的购股权行使期为授予日起约 11 个月后,即 2021 年 3 月 1 日,承授人可随后的 60 个月内的任何时间行使购股权。购股权的行权价格为 HK\$0.9 元/股,授予日为 2020 年 4 月 3 日。

### （2）以权益结算的股份支付情况

#### 1) 授予日权益工具公允价值的确定方法：

公允价值乃采用「二项式」期权定价模式(Binomial Model)估计,并已考虑购股权授出之条款,包括授出日期,股息率,预计波幅,过往波幅,无风险利率,购股权预计年期,加权平均股价。计算以过往期间之过往数据为基础,不一定显示可能出现之行使模式。预计波幅反映过往波幅可显示未来趋势,但不一定代表实际结果之假设。

2) 国际精密最新可行权权益工具数量, 按照授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关费用, 相应增加资本公积。2020 年 1 至 6 月确认股份支付费用 2,813,236.83 元。

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重大承诺事项

##### (1) 资本承诺

1) 2017 年 10 月、11 月, 公司子公司中国宝安集团控股有限公司(以下简称“中宝控股”)与深圳市联大投资有限公司(以下简称“深圳联大”)签署股权转让协议及相关补充协议。相关协议约定深圳联大取得深圳市南山区政府同意蛇口水产楼旧改项目后 5 个工作日内, 中宝控股出资 3,000 万元收购深圳联大所持有的深圳市新德宝房地产有限公司(以下简称“深圳新德宝”)50%的股权, 并在股权变更完毕后 30 个工作日内, 中宝控股需按照所占股权比例, 向深圳新德宝缴足应缴出资额 2,500 万元。后补充协议约定, 因旧改项目申报需要, 双方同意可先行将深圳新德宝 50%的股权变更至中宝控股名下。同时, 为管控深圳新德宝经营中的合规风险, 双方同意在办理完毕资料移交手续并由中宝控股委派人员正式接管深圳新德宝前, 深圳新德宝由深圳联大实际管控并承担其实际管控期间的公司盈亏, 待中宝控股正式接管后双方再按照股权比例各自承担后期的公司盈亏。截止报告日, 相关项目工作尚在推进中。

2) 2018 年 9 月, 中宝控股与深圳市顺祥兴投资有限公司(以下简称“深圳顺祥兴”)签署股权转让协议。双方同意, 在此协议签署后 5 个工作日内, 深圳顺祥兴将深圳市恒业投资有限公司(以下简称“深圳恒业”)50%的股权变更至中宝控股名下, 在深圳顺祥兴取得深圳市罗湖区政府批复同意东晓路肉菜市场城市更新项目后 5 个工作日内, 中宝控股出资 500 万元收购深圳顺祥兴所持有的深圳恒业 50%的股权。同时, 为管控深圳恒业经营中的合规风险, 双方特别约定若深圳顺祥兴在协议签订后三年内仍未能取得政府批复同意此项目旧改立项, 中宝控股有权解除协议, 在解除协议前深圳恒业所发生的任何债权债务及经营盈亏, 由深圳顺祥兴负责催缴或承担, 一概与中宝控股无关。截止报告日, 相关项目工作尚在推进中。

3) 2019 年 12 月 27 日, 公司及公司子公司国发建富实业有限公司(以下简称“国发建富”)与深圳市深宝恒业投资有限公司(以下简称“深宝恒业”)签署股权合作协议。相关协议约定深宝恒业按照双方约定指标获取龙岗区坂田街道河背片区利益统筹项目的开发权并将深圳市深宝恒基实业有限公司(以下简称“深宝恒基”)确认为利益统筹项目实施主体的前提下, 公司及公司子公司国发建富同意合计以 10,710 万元的价格收购深宝恒业持有深宝恒基 51%股权。截止报告日, 相关项目工作尚在推进中。

4) 2020 年 3 月 11 日, 公司及公司子公司国发建富实业有限公司(以下简称“国发建富”)与深圳市国鑫宝实业有限公司(以下简称“国鑫宝”)签署股权合作协议。相关协议约定深圳市国盛宝实业有限公司



(以下简称“国盛宝”)按照双方约定指标获取龙岗区坂田街道河背片区利益统筹项目的开发权并将国鑫宝确认为利益统筹项目实施主体的前提下,公司及公司子公司国发建富同意合计以 10,000 万元的价格收购国鑫宝持有国鑫宝 51% 股权。截止报告日,相关项目工作尚在推进中。

## (2) 经营租赁承诺

本集团租赁合同涉及的重大承诺事项详见附注十五、5。

## (3) 其他承诺事项

2019 年 1 月 14 日,经本公司第十三届董事局第二十七次会议决议通过《关于下属子公司拟投资黑龙江省鸡西市站前石墨矿详查探矿权与深加工一体化项目的议案》,同意下属子公司鸡西长源矿业有限公司(以下简称“长源矿业”)、鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司(以下简称“鸡西贝特瑞”,与长源矿业合并简称“联合体”)拟与鸡西市人民政府签署的《探矿权出让合同》、《鸡西市人民政府与鸡西长源矿业有限公司、鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司投资合作协议》(以下简称“《投资合作协议》”),并出具《黑龙江省鸡西市站前石墨矿详查探矿权与深加工一体化项目承诺书》(以下简称“《承诺书》”)。联合体拟投资黑龙江省鸡西市站前石墨矿详查探矿权与深加工一体化项目,其中石墨采矿场和石墨深加工一体化项目投资 73,254.40 万元人民币,项目所涉探矿权出让价款为 2,998.00 万元人民币。截至期末,长源矿业已领取黑龙江省鸡西市站前石墨矿的《矿产资源勘查许可证》,其他工作尚在推进中。

## 2、或有事项

### (1) 未决诉讼

1) 2002 年—2005 年间,本公司分别为深圳石化工业集团股份有限公司、深圳石化集团有限公司、深圳石化塑胶集团股份有限公司的借款提供担保并代其偿还本金及利息等合计人民币 14,908.61 万元事项,本公司向法院提起诉讼,法院判决上述公司分别偿还本公司代偿的借款本金及利息。由于上述三家公司均无力还债,本公司至今未能追回代偿的款项。本公司已经向法院申请上述三家公司破产,其中申请深圳石化工业集团股份有限公司破产一案经深圳市中级人民法院(2007)破产听证字第 31 号裁定书裁定不予受理。截止报告日,本公司对相关债权仍在追讨中。

2) 2007 年,因华浩源合作房地产项目权益纠纷,本公司向深圳市中级人民法院起诉深圳市华浩源投资有限公司(以下简称“华浩源投资”),后历经深圳市中级人民法院判决及华浩源投资的不服判决上诉,2011 年 4 月 21 日,广东省高级人民法院以(2010)粤高法民一终字第 89 号判决书终审判决华浩源投资支付本公司人民币 1,875.36 万元;华浩源投资拥有华浩源(A 区)3 栋商铺 101 的产权、华浩源(A 区)4 号楼商铺 102 中 208.09 平方米的产权、华浩源 B 区会所的产权,其余维持原判等。

2011年11月1日,获悉自然人吴堂香申请华浩源投资破产清算(深圳市中级人民法院受理案号为(2011)深中法民七清算字第20号),本公司已将(2010)粤高法民一终字第89号判决书中判定的1,875.36万元债权申报到华浩源投资破产清算债权中。在后续华浩源投资破产清算中,本公司于2014年9月收到破产分配第一次分配款937.11万元。2016年8月收到破产分配第二次分配款214.5533万元。目前破产清算程序仍在进行中。

3) 2016年1月16日,因胡志强、胡志群未履行与本公司子公司中国宝安集团控股有限公司(以下简称“中宝控股”)所签署《深圳市云海通讯股份有限公司股权回购协议》中约定的回购义务,中宝控股向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼。2016年1月18日,法院受理此案,并于2016年2月17日依中宝控股申请查封了被告胡志强名下的五套房产(房产均已抵押给相关银行)。2017年10月11日,深圳市罗湖区人民法院送达一审判决,判令胡志强向中宝控股支付股权回购款999万元及延期支付违约金;深圳市星力达通讯有限公司、长沙市云海通讯设备有限公司及深圳市云海通讯集成有限公司对胡志强的上述债务承担连带责任。

深圳市星力达通讯有限公司、长沙市云海通讯设备有限公司及深圳市云海通讯集成有限公司不服上述判决,于2017年10月23日向深圳市罗湖区人民法院递交了上诉状。2019年6月27日,深圳市中级人民法院作出终审判决,判令胡志强向中宝控股支付股权回购款999万元及延期支付违约金;深圳市星力达通讯有限公司对胡志强的上述债务承担连带责任。截止报告日,相关被告均未履行判决,公司子公司中宝控股已向深圳市罗湖区人民法院申请强制执行,正在强制执行中,暂未执结。

4) 2017年8月14日,因潘多军、新疆鹏远新材料股份有限公司(以下简称“新疆鹏远”)未履行与本公司所签署《股权转让及债务清偿协议之补充协议》中约定的义务,本公司向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼。法院受理后已于2018年6月5日送达一审判决,判令潘多军向本公司支付股权转让款人民币1,745.72万元及利息;新疆鹏远向本公司支付借款本金人民币1,393.7200万元及利息;新疆鹏远对潘多军前述付款义务承担连带清偿责任。本公司已向深圳市罗湖区人民法院申请执行,由于新疆鹏远及其子公司已被裁定合并破产,执行程序终结,本案债权已申报至新疆鹏远破产管理人。截止报告日,新疆鹏远破产程序正在进行,尚未进行破产财产分配。

5) 1993年2月10日,深圳宝安新锋综合贸易部与本集团及深圳市亿汇科技有限公司等四家公司签署了《租赁土地协议书》,约定本集团等四公司将位于宝安县观澜镇松元下村向西小组的40亩土地租赁给深圳宝安新锋综合贸易部使用,租期为1993年2月10日至2042年6月27日,租金总计为799.92万元整。2016年4月20日,涉案土地被深圳市规划国土委龙华管理局批准建设为振能小学,新锋综合贸易部以其与深圳宝安新锋综合贸易部为同一主体且无法继续使用涉案土地为由,遂起诉至深圳市龙华区人民法院要

求确认与本集团等四公司签署的上述《租赁土地协议书》无效，并要求返还租金 799.92 万元、租金的占用利息 1,635.31 万元。

2020 年 7 月 7 日，深圳市龙华区人民法院开庭审理了本案，并于 2020 年 8 月 17 日作出一审裁定，裁定驳回原告新锋综合贸易部的起诉。

6) 2018 年 8 月 29 日，因赣州鑫磊稀土新材料股份有限公司（以下简称“赣州鑫磊”）及其实际控制人钟小伟隐瞒重大信息，误导本集团的投资行为，本集团将其起诉至深圳市罗湖区人民法院，诉讼请求判令撤销本公司与赣州鑫磊、钟小伟签署的《增资扩股协议》及其补充协议；赣州鑫磊返还本集团投资款 2,850 万元人民币及赔偿相应损失；钟小伟对本集团的上述投资款和损失承担连带清偿责任等，同时诉讼请求判令相关中介机构西部证券股份有限公司、亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)、广东盛唐律师事务所对上述债务承担补充清偿责任。相关法院立案后依本集团申请，陆续查封了赣州鑫磊及钟小伟的房产、股权及银行账户等财产，诉讼过程中，西部证券股份有限公司提出管辖异议，深圳市中级人民法院于 2019 年 3 月 29 日裁定驳回上诉，深圳市罗湖区人民法院于 2019 年 8 月 21 日开庭审理了本案。2020 年 6 月 3 日，深圳市罗湖区人民法院作出一审判决，判令：1、被告赣州鑫磊稀土新材料股份有限公司及钟小伟应于判决生效之日起十日内赔偿本公司损失人民币 200 万元；2、驳回本公司其他诉讼请求。截至报告日，一审判决已生效，公司已向深圳市罗湖区人民法院申请强制执行。

7) 2018 年 3 月、4 月，因深圳市沃特玛电池有限公司（以下简称“深圳沃特玛”）、陕西沃特玛新能源有限公司、江西佳沃新能源有限公司、荆州市沃特玛电池有限公司拖欠公司子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司（以下简称“深圳贝特瑞纳米”）货款，深圳贝特瑞纳米分别向深圳市中级人民法院、深圳市宝安区人民法院及荆州市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求上述公司偿还所拖欠的货款及延迟付款违约金、李金林承担连带担保责任。相关法院立案后依本公司申请，陆续查封冻结了上述公司所拥有的部分存货、机器设备、土地使用权、专利权、子公司股权等财产，并查封冻结了保证人李金林持有的坚瑞沃能 2,479.722 万股股票。

同时，在诉讼过程中，公司子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司（以下简称“贝特瑞”）及深圳贝特瑞纳米为解决各方的债权债务，于 2018 年 12 月分别与深圳沃特玛、十堰茂竹实业有限公司签署《三方协议》等相关协议以进行债务重组。

深圳贝特瑞纳米诉深圳沃特玛、陕西沃特玛新能源有限公司案，因债务重组事项尚未全部履行完毕，该案仍在诉讼中，2019 年 12 月 27 日深圳市中级人民法院再次开庭审理，当庭通知深圳贝特瑞纳米，该院于 2019 年 11 月 7 日裁定受理深圳沃特玛破产清算一案，按照《破产法》的规定正在进行的诉讼应当中止。截至 2019 年 12 月 31 日，本案中止诉讼，在管理人接管沃特玛公司财产后诉讼再进行；深圳贝特瑞纳米诉

江西佳沃新能源有限公司案，因该案所涉货款已参与债务重组，相关债权已合并主张，因此深圳贝特瑞纳米于 2019 年 7 月向宝安区人民法院提出撤诉，截至 2019 年 12 月 31 日尚待法院裁定撤诉；深圳贝特瑞纳米诉荆州市沃特玛电池有限公司案，因债务重组事项尚未全部完毕，该案仍在诉讼中，2019 年 5 月 22 日荆州市中级人民法院作出一审判决，判决荆州沃特玛在判决生效后 15 日内向公司支付货款 2,030.4 万元及利息并由深圳沃特玛承担连带责任，2019 年 6 月 19 日，深圳沃特玛不服一审判决，向湖北省高级人民法院提起上诉，请求改判无需向深圳贝特瑞纳米给付部分利息，由于深圳沃特玛未在指定的期限内交纳二审案件受理费，湖北省高级人民法院裁定按深圳沃特玛自动撤回上诉处理，深圳市沃特玛电池有限公司破产管理人于 2020 年 4 月 14 日召开第一次债权人会议。破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

8) 2018 年 7 月 18 日，因深圳沃特玛拖欠公司子公司贝特瑞科研项目专项资金，贝特瑞向深圳市坪山区人民法院提起诉讼。2019 年 1 月 11 日，深圳市坪山区人民法院作出一审判决，判令深圳沃特玛支付贝特瑞科研资助经费 1,080.00 万元。2019 年 3 月 19 日，深圳沃特玛不服一审判决，以贝特瑞未按照合同约定完成分配任务为由，向深圳市中级人民法院提起上诉，请求撤销一审判决并改判为无需向贝特瑞支付科研项目资助资金。由于深圳沃特玛未在指定的期限内交纳案件受理费，深圳市中级人民法院裁定按深圳沃特玛自动撤回上诉处理。2019 年 11 月 7 日，深圳市中级人民法院裁定受理对深圳市沃特玛电池有限公司的破产申请，贝特瑞新材料集团股份有限公司已于 2020 年 3 月 11 日将本案债权申报至深圳市沃特玛电池有限公司破产管理人。深圳市沃特玛电池有限公司破产管理人于 2020 年 4 月 14 日召开第一次债权人会议。破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

9) 2018 年 8 月 30 日，因河南国能电池有限公司（以下简称“河南国能”）拖欠公司子公司深圳贝特瑞纳米货款，深圳贝特瑞纳米将河南国能及连带责任人北京国能电池科技股份有限公司（以下简称“北京国能”）、郭伟起诉至深圳市中级人民法院，诉讼请求河南国能、北京国能共同偿还河南国能所拖欠的货款及延迟付款利息 20,179.50 万元、郭伟承担连带担保责任。相关法院立案后依深圳贝特瑞纳米申请，陆续查封了河南国能部分银行存款以及北京国能所持有的 9 家子公司股权等财产。2019 年 9 月 23 日，深圳市中级人民法院对该案件进行了判决，判决河南国能向深圳贝特瑞纳米支付相关货款及相应利息，北京国能、郭伟承担连带清偿责任。北京国能对上述判决不服，于 2019 年 10 月 29 日提起上诉，2019 年 12 月 11 日该案移交到广东省高级人民法院。广东省高级人民法院裁定准许北京国能电池科技股份有限公司撤回上诉。一审判决已生效。深圳市贝特瑞纳米科技有限公司已向深圳市中级人民法院申请强制执行，正在执行中。

10) 2019 年 2 月 25 日，因北京国能电池科技股份有限公司、河南国能电池有限公司未按协议约定履行支付货款义务，公司子公司贝特瑞将上述公司及其连带责任人郭伟起诉至北京市房山区人民法院并已获立案，诉讼请求上述公司偿还所拖欠的货款及逾期付款利息 4,213.01 万元、郭伟承担连带清偿责任。2019 年 11 月 20 日，北京市房山区人民法院进行了判决，判决北京国能、河南国能共同向贝特瑞给付货款及相

应利息，郭伟承担连带给付责任。目前本案正在申请强制执行过程中。

11) 2019 年 7 月，河南国能以产品质量问题为由将公司子公司深圳贝特瑞纳米起诉至郑州市中级人民法院，诉讼请求深圳贝特瑞纳米赔偿河南国能经济损失 5,125.6 万元。2019 年 7 月 23 日河南国能向法院申请追加本公司为被告要求承担连带赔偿责任，并将索赔标的变更为 8,689.00 万元。2019 年 8 月 2 日，深圳贝特瑞纳米收到河南省郑州市中级人民法院寄来的诉讼通知书，随后深圳贝特瑞纳米提出管辖权异议。2019 年 8 月 22 日，郑州市中级人民法院裁定本案移交深圳市中级人民法院审理，2019 年 9 月 2 日，河南国能不服该裁定，起诉至河南省高级人民法院，2019 年 10 月 16 日河南省高级人民法院裁定驳回河南国能上诉、维持原裁定。2020 年 4 月 15 日，原告向深圳市中级人民法院提交撤诉申请材料。2020 年 4 月 30 日，深圳市中级人民法院作出裁定准许撤回起诉。

12) 2019 年 3 月 25 日，因肇庆遨优动力电池有限公司（以下简称“遨优动力”）未按协议约定履行支付货款义务，公司子公司深圳贝特瑞纳米将遨优动力起诉至四会市人民法院，诉讼请求遨优动力支付货款及相应利息。2019 年 6 月 6 日，四会市人民法院判决遨优动力支付深圳贝特瑞纳米货款 2,761.60 万元（判决时的货款余额）及逾期付款违约金。由于遨优动力未能履行判决，深圳贝特瑞纳米已向肇庆市四会市人民法院申请强制执行。

13) 2019 年 12 月 11 日，因江西远东电池有限公司（以下简称“远东电池”）未按时履行货款支付义务，公司子公司贝特瑞将远东电池起诉至江西省宜春市中级人民法院，诉讼请求远东电池支付货款 2,112.38 万元及相应违约金。2020 年 5 月 29 日，双方在法院调解结案。

14) 2019 年 4 月，因荣成华泰汽车有限公司（以下简称“荣成华泰汽车”）未按时履行货款支付义务，公司子公司深圳市大地和电气股份有限公司（以下简称“大地和”）向荣成市人民法院提起诉讼，诉讼请求荣成华泰汽车支付货款及相应利息。2019 年 11 月 22 日荣成市人民法院作出一审判决，判令荣成华泰汽车向大地和支付货款 1,580.69 万元。目前大地和已向人民法院申请强制执行。

15) 2019 年 7 月，因重庆力帆乘用车有限公司（以下简称“力帆汽车”）未按时履行货款支付义务，公司子公司大地和向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，诉讼请求力帆汽车支付货款及相应利息。2020 年 1 月 8 日，重庆市第一中级人民法院作出一审判决力帆汽车支付货款及相应利息，目前公司子公司大地和已向重庆市第一中级人民法院提交强制执行申请。

16) 2019 年 9 月，因领途汽车有限公司（以下简称“领途汽车”）未按时履行货款支付义务，公司子公司大地和向邢台市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求领途汽车支付货款及相应利息。2019 年 11 月 20 日开庭审理，2020 年 4 月 10 日作出一审判决领途汽车应于判决生效之日起十日内向公司子公司大地和支付货款 21,454,721.2 元及利息。公司子公司大地和已向邢台市中级人民法院申请强制执行。领途汽车于 2020 年

6月4日被邢台市清河县人民法院裁定受理破产申请，6月12日收到清河县人民法院寄送的债权申报通知书，7月6日接到邢台市中级人民法院执行终结裁定书。公司子公司大地和已向破产管理人邮寄债权申报材料，破产程序正在进行中。

17) 因宁波奉化德朗能动力电池有限公司、上海德朗能动力电池有限公司、吴江峰等拖欠发行人子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司、深圳市贝特瑞纳米科技有限公司货款，贝特瑞新材料集团股份有限公司、深圳市贝特瑞纳米科技有限公司向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉请该院判令被告支付货款及违约金。目前案件正在审理中。

18) 因芜湖天弋能源科技有限公司（以下简称“芜湖天弋”）拖欠发行人子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司（以下简称“贝特瑞纳米”）货款，贝特瑞纳米向芜湖市中级人民法院提起诉讼，法院判决芜湖天弋向贝特瑞纳米科技支付货款，由于芜湖天弋未执行判决，贝特瑞纳米拟向芜湖市中级人民法院申请强制执行。

## (2) 担保事项

1) 本集团为关联方担保事项详见附注十一、4(1)。

### 2) 银行按揭贷款担保

本集团下属房地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保。截至2020年6月30日止，承担阶段性担保额为213,652.33万元，担保期限自保证合同生效之日起至商品房抵押登记办妥以及房产证交银行执管之日止。

## 十四、 资产负债表日后事项

### 1、 处置子公司

公司召开了第十四届董事局第十三次会议审议通过了《关于转让湖北宝安房地产有限公司股权的议案》，公司及公司下属子公司唐人投资有限公司、深圳市恒基物业管理有限公司拟与武汉广聚源置业有限公司签署《股权转让协议》，将合计持有的湖北宝安房地产有限公司（以下简称“湖北宝安”）100%的股权转给广聚源置业，交易总价款为8,000万元。

### 2、 处置重大资产

为了优化产业结构，盘活存量资产，公司下属子公司新疆宝安房地产开发有限公司（以下简称“新疆宝安”）依据《新疆维吾尔自治区库尔勒市关于完善建设用地使用权转让、出租、抵押二级市场实施方案》的有关规定和国家现行土地转让、开发的法律法规，拟将位于新疆库尔勒市15号小区宝安江南城项目未开发的299.96亩住宅用地的土地使用权转让给库尔勒国泰资产管理有限公司（以下简称“库尔勒国投”），

转让价格为每亩 93 万元，转让总价款为 27,896.28 万元。

### 3、 发行债券

公司 2020 年度第一期中期票据于 2020 年 7 月 23 日在全国银行间债券市场公开发行，计划发行总额为 10 亿元，实际发行总额为 10 亿元，发行利率为 6.50%。本次发行中期票据所募集的资金于 2020 年 7 月 27 日全部到账。

### 4、 重大债务偿还

17 宝安集 MTN001 于 2020 年 8 月 18 日到期，公司已于 2020 年 8 月 17 日偿还了全部本金 1,600,000,000.00 元。

## 十五、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

本集团报告期内无重大前期会计差错更正事项。

### 2、 债务重组

(1) 公司子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司（简称“贝特瑞纳米”）对郑州比克电池有限公司、深圳比克电池有限公司（简称“比克”）拥有合计 3,092.15 万元的应收款项。为解决双方的债权债务，经双方协商一致签署协议，约定由贝特瑞纳米公司接收比克公司总价为 3,092.15 万元的电芯，来抵付应收账款。贝特瑞纳米以应收账款的公允价值进行入账，该项交易形成债务重组损失 68.18 万元。

(2) 公司子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司（简称“贝特瑞纳米”）对郑州比克电池有限公司、深圳比克电池有限公司（简称“比克”）拥有合计 2,229.09 万元的应收款项。为解决双方的债权债务，经双方协商一致签署协议，约定由贝特瑞纳米接收比克公司总价为 2,329.57 万元的电芯，来抵付应收账款。贝特瑞纳米以应收账款的公允价值进行入账，该项交易形成债务重组收益 100.47 万元。

### 3、 非货币性资产交换

本集团报告期内无重大非货币性资产交换事项。

### 4、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务主要包括新能源、新材料及其它高新技术产业、生物医药业、房地产业以及其他行业。本集团根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、高新技术产业分部：经营新材料、高新技术产品的研发、生产与销售。

B、生物医药产业分部：经营中药、西药、药妆、生物农药的研发、生产与销售；医疗器械及药品的零售与批发；医院医疗服务、管理与投资。

C、房地产业分部：经营房地产开发、旅游资源开发、旅游度假村开发等。

D、其他产业分部：经营项目投资、物业管理、仓储物流等其他行业。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

(2) 报告分部的财务信息



项 目	本期					
	高新技术 产业分部	生物医药 产业分部	房地产业分部	其他产业分部	抵销	合计
对外营业收入	2,163,933,190.94	1,190,673,355.04	440,854,013.72	216,650,345.27		4,012,110,904.97
分部间交易收入						
销售费用	72,652,770.04	338,717,737.73	25,714,339.75	746,795.95		437,831,643.47
利息收入	15,710,595.21	17,289,635.10	6,223,466.81	184,263,587.85	-145,625,473.56	38,638,114.29
利息费用	75,149,924.54	5,528,715.21	21,061,301.30	359,419,046.27	-83,109,229.63	276,309,816.64
对联营企业和合营企业的投资收益	-4,302,759.58	311,749.30		-546,162.52		-4,537,172.80
信用减值损失	1,510,257.94	-7,010,306.54	-229,487.56	-3,301,374.75	4,772.23	-9,026,138.68
资产减值损失	-28,546,370.50	346,311.50				-28,200,059.00
折旧费和摊销费	202,560,756.92	29,796,861.16	5,782,860.92	41,813,862.87	3,698,099.85	283,652,441.72
利润总额（亏损）	258,964,110.51	282,922,989.72	195,583,211.68	277,112,118.05	-546,548,257.46	468,034,172.50
资产总额	11,762,977,012.34	3,871,299,586.18	9,469,904,834.26	22,061,452,910.42	-17,526,489,280.76	29,639,145,062.44
负债总额	5,321,698,725.77	982,478,027.78	6,971,090,845.83	17,346,891,985.16	-11,876,990,772.09	18,745,168,812.45

项 目	本期				
	对联营企业和合营企业的长期股权投资	507,095,064.92	20,980,679.75		850,684,516.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	367,272,955.93	17,859,172.18	435,270.63	9,663,223.63	395,230,622.37

## (3) 对外交易收入信息

## A、产品或劳务的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
1、主营业务收入		
高新技术产业	2,139,939,797.69	2,699,543,247.14
生物医药产业	1,184,943,203.52	1,463,148,730.70
房地产业	438,834,170.71	1,516,687,627.08
其他行业	205,345,242.53	147,621,875.16
小计	3,969,062,414.45	5,827,001,480.08
2、其他业务收入		
材料销售	18,330,185.25	44,814,950.67
租金收入	14,780,237.15	6,349,688.57
服务性收入	7,841,543.83	8,389,381.99
其他	2,096,524.29	27,926,723.48
小计	43,048,490.52	87,480,744.71
合计	4,012,110,904.97	5,914,482,224.79

## B、地理信息

## 对外交易收入的分布

项目	本期发生额	上期发生额
中国大陆地区	3,047,467,485.53	4,883,565,247.59
中国大陆地区以外的国家和地区	964,643,419.44	1,030,916,977.20
合计	4,012,110,904.97	5,914,482,224.79

注：对外交易收入的分布，按客户所处区域统计。

## 非流动资产总额的分布：

项目	期末金额	期初金额
中国大陆地区	7,511,228,160.59	7,234,052,838.30

项目	期末金额	期初金额
中国大陆地区以外的国家和地区	100,935,690.37	1,030,039,047.89
合计	7,612,163,850.96	8,264,091,886.19

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

### C、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过 10% 的客户。本集团前五名客户本期的营业收入为 125,815.98 万元（上期：127,173.43 万元），占总体营业收入的比例为 31.36%（上期：21.25%）。

## 5、 租赁

### （1）与融资租赁有关的信息

本集团作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为 1,761,444.18 元（上年末余额为 2,207,224.02 元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

### B、各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	期初余额	期末余额		
房屋及建筑物	15,762,600.00	15,762,600.00	2,778,158.25	
合 计	15,762,600.00	15,762,600.00	2,778,158.25	

注：2015 年 12 月，公司子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司（以下简称“贝特瑞”）与天津宝坻九园工业园区管委会（以下简称“九园管委会”）及天津市九园工贸有限公司（以下简称“九园工贸”）签订《租赁、投资协议书》，经友好协商，九园管委会、九园工贸将所有权为九园工贸的厂房租赁给深圳贝特瑞使用，租赁期限为 6 年（2016 年 5 月 1 日-2022 年 4 月 30 日），租赁期间项目场地免收租金，租赁期满后，贝特瑞可按 2,100 万的价格购买相关项目场地以及地上建筑物。

### C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
2020年度以后	21,000,000.00
合 计	21,000,000.00

### （2）本集团重大的与经营租赁有关的信息

1) 2010 年 5 月 26 日, 本公司子公司贝特瑞新材料集团股份有限公司作为经营租赁承租人与深圳市公明街道投资管理公司签署了宝安新能源材料工业园租赁协议, 租赁期至 2025 年 8 月 31 日。2015 年 8 月 31 日, 原协议双方签署了补充协议, 对租金价格进行了调整。相关租赁费最低付款额如下表:

剩余租赁期	最低租赁付款额
2020年度	25,359,791.04
2021年度	26,120,584.77
2022年度	26,904,202.31
2023年度	27,711,328.38
2024年度及以后	47,947,914.63
合 计	154,043,821.13

2) 2017 年 9 月, 本公司子公司深圳大地和电气股份有限公司作为经营租赁承租人与洪韦盛实业有限公司签订房屋租赁合同, 约定合同租赁期间为 2017 年 9 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日 (2017 年 9 月-2017 年 11 月为装修期), 合同约定月租金为 37.5 万元, 按月支付; 租金自承租期第三年开始每两年递增 8%, 依次类推直至承租期届满, 租赁期至 2022 年 8 月 31 日, 相关租赁费最低付款额如下表:

剩余租赁期	最低租赁付款额
2020年度	4,860,000.00
2021年度及以后	8,488,800.00
合 计	13,348,800.00

3) 2020 年 6 月 16 日, 本公司子公司深圳大佛药业股份有限公司作为经营租赁承租人与深圳市投资控股有限公司签署了关于深圳市坪山区坑梓街道金沙社区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 6 号楼的租赁协议, 租赁期自 2020 年 4 月 16 日至 2025 年 4 月 15 日。相关租赁费最低付款额如下表:

剩余租赁期	最低租赁付款额
2020 年度	1,569,624.83
2021 年度	1,933,289.36
2022 年度	2,017,396.92
2023 年度	2,118,286.52
2024 年度	2,224,309.44
2025 年 1-4 月	753,414.24

合 计	10,616,321.31
-----	---------------

## 6、 其他对投资者决策有影响的重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司第一大股东深圳市富安控股有限公司持有本公司股份 307,216,678 股，占本公司总股本的 11.91%，已累计质押了 171,700,000 股，占本公司总股本的 6.66%。

## 十六、 公司财务报表主要项目注释

### 1、 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	35,402,461.38	2,600,000.00
其他应收款	9,030,622,654.95	9,295,591,375.71
合 计	9,066,025,116.33	9,298,191,375.71

#### (1) 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
浙江高泰昊能科技有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
马应龙药业集团股份有限公司	32,802,461.38	
减：坏账准备		
合 计	35,402,461.38	2,600,000.00

#### (2) 其他应收款

##### ①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	9,274,721,132.21
1 至 2 年	1,792,054.40
4 至 5 年	5,344,685.47
5 年以上	40,651,996.46
小 计	9,322,509,868.54

账 龄	期末余额
减：坏账准备	291,887,213.59
合 计	9,030,622,654.95

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对子公司往来款	9,274,395,416.83	9,539,416,138.80
往来款	46,819,211.15	47,423,427.28
押金	289,309.06	289,309.06
备用金	215,999.99	189,999.99
项目投资应退款	789,931.51	
小 计	9,322,509,868.54	9,587,318,875.13
减：坏账准备	291,887,213.59	291,727,499.42
合 计	9,030,622,654.95	9,295,591,375.71

## ③坏账准备计提情况

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	245,657,460.69	26,938,254.80	19,131,783.93	291,727,499.42
2019 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段	-144,362.02	144,362.02		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-144,362.02	379,076.19	-75,000.00	159,714.17
本年转回				
本年转销				

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)	
本年核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	245,817,174.86	26,938,254.80	19,131,783.93	291,887,213.59

## ④坏账准备的情况

期初余额	本期变动金额				期末余额
	本期计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
291,727,499.42	159,714.17				291,887,213.59

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆鹏远新材料股份有限公司	往来款	26,689,738.00	4 至 5 年以上	0.29	26,689,738.00
北京市京门房地产开发公司破产管理人	往来款	7,142,701.75	5 年以上	0.08	7,142,701.75
北京市祥云实业技术公司	往来款	3,241,463.40	5 年以上	0.03	3,241,463.40
广东威达医疗器械公司	往来款	2,230,000.00	5 年以上	0.02	2,230,000.00
樊杰炜	往来款	1,596,000.00	5 年以上	0.02	1,596,000.00
合 计		40,899,903.15		0.44	40,899,903.15

## 2、 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,396,184,250.61	54,344,700.50	3,341,839,550.11	3,343,684,250.61	54,344,700.50	3,289,339,550.11
对联营、合营企	140,369,002.07	33,444,046.59	106,924,955.48	142,359,423.85	33,444,046.59	108,915,377.26



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
业投资						
合 计	3,536,553,252.68	87,788,747.09	3,448,764,505.59	3,486,043,674.46	87,788,747.09	3,398,254,927.37

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期变动	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
马应龙药业集团股份有限公司	22,335,000.00		22,335,000.00		
中国宝安集团创新科技园有限公司	53,089,764.03		53,089,764.03		
恒丰国际投资有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00		
湖北宝安房地产开发有限公司	9,600,000.00		9,600,000.00		
武汉宝安房地产开发有限公司	86,698,728.18		86,698,728.18		
深圳市恒基物业管理有限公司	28,604,328.37		28,604,328.37		
中国宝安集团控股有限公司	56,954,528.03	450,500,000.00	507,454,528.03		
山东宝安房地产开发有限公司	47,500,000.00		47,500,000.00		
新疆宝安房地产开发有限公司	47,500,000.00		47,500,000.00		
中国宝安集团金融投资有限公司	9,800,000.00		9,800,000.00		9,800,000.00
深圳恒安房地产开发有限公司	2,010,000.00		2,010,000.00		
天津宝安房地产开发有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00		
宁波拜特测控技术股份有限公司	28,713,700.00		28,713,700.00		
深圳市大地和电气股份有限公司	159,225,627.53		159,225,627.53		
中国宝安集团资产管理有限公司	47,500,000.00		47,500,000.00		

被投资单位	期初余额	本期变动	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
唐人文化传播有限公司	95,519.47		95,519.47		
深圳市运通物流实业有限公司	23,850,000.00		23,850,000.00		
中国宝安集团海南实业有限公司	85,900,000.00		85,900,000.00		
深圳红莲湖投资有限公司	900,000.00		900,000.00		
集安市古马岭金矿有限责任公司	278,035,000.00		278,035,000.00		
深圳市丹晟恒丰投资有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00		
武汉华博通讯有限公司	196,228,800.00		196,228,800.00		
深圳市宝利通小额贷款有限公司	213,000,000.00		213,000,000.00		
贝特瑞新材料集团股份有限公司	723,641,055.00		723,641,055.00		
北京宝航新材料有限公司	54,400,000.00		54,400,000.00		44,544,700.50
宝安科技有限公司	802,200.00		802,200.00		
张家港友诚新能源科技股份有限公司	364,000,000.00		364,000,000.00		
海南儋州恒通置地有限公司	144,000,000.00	-144,000,000.00			
海南儋州恒运实业有限公司	127,000,000.00	-127,000,000.00			
海南儋州港宝置业有限公司	127,000,000.00	-127,000,000.00			
海南儋州宝安房地产开发有限公司	145,000,000.00		145,000,000.00		
宝安集团产业投资管理有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		
威海宝通房地产开发有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期变动	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	3,343,684,250.61	52,500,000.00	3,396,184,250.61		54,344,700.50

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	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
联营企业：						
博智安全科技股份有限公司	49,299,925.97		49,299,925.97	49,713,747.09		49,713,747.09
赣州市鑫磊稀土新材料股份有限公司	32,779,095.10	32,779,095.10		32,779,095.10	32,779,095.10	
江西石磊氟材料有限责任公司	22,289,477.04		22,289,477.04	22,633,154.54		22,633,154.54
深圳保利股权投资管理合伙企业(有限合伙)	664,951.49	664,951.49		664,951.49	664,951.49	
百链数据科技(深圳)有限公司						
百乐润信息技术(深圳)有限公司						
深圳亿起融网络科技有限公司	15,985,984.55		15,985,984.55	16,634,369.59		16,634,369.59

被投资单位	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
深圳市光远科技有限公司	7,958,100.21		7,958,100.21	8,137,188.36		8,137,188.36
浙江高泰昊能科技有限公司	11,391,467.71		11,391,467.71	11,796,917.68		11,796,917.68
合计	140,369,002.07	33,444,046.59	106,924,955.48	142,359,423.85	33,444,046.59	108,915,377.26

(续)

被投资单位	本期增减变动							
	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
联营企业：								
博智安全科技股份有限公司			-413,821.12					
赣州市鑫磊稀土新材料股份有限公司								
江西石磊氟材料有限责任公司			-343,677.50					
深圳保利股权投资管理合伙企业(有限合伙)								
百链数据科技(深圳)有限公司								
百乐润信息技术(深圳)有限公司								
深圳亿起融网络科技有限公司			-648,385.04					
深圳市光远科技有限公司			-179,088.15					
浙江高泰昊能			-405,449.97					

被投资单位	本期增减变动							
	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
科技有限公司								
合计			-1,990,421.78					

### 3、收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	378,106.67	715,623.12	106,021.70	148,829.59
合 计	378,106.67	715,623.12	106,021.70	148,829.59

### 4、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	287,554,217.48	366,546,996.95
权益法核算的长期股权投资收益	-1,990,421.78	-888,043.54
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	130,181.52	124,915.80
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	75,108,207.78	-44,367,382.37
合 计	360,802,185.00	321,416,486.84

## 十七、 补充资料

### 1、 本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	31,179,928.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	100,341,891.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、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	623,924.03	
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年初至合并日的当期净损益		
与本集团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	197,128,570.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,622,885.44	
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	-12,455,969.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	291,076,999.36	
所得税影响额	32,914,660.66	
少数股东权益影响额（税后）	55,585,686.72	
合 计	229,940,882.61	

注1：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

注 2：计入当期损益的，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，而不列入非经常性损益的情况：

政府补助项目	本期计入收益的金额	不列入非经常性损益的理由
符合政策的增值税返还		符合国家政策，按标准持续享受的政府补助
合计		

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.0525	0.0525
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.69%	-0.0367	-0.0367

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：贺德华

会计机构负责人：游仕旭

中国宝安集团股份有限公司  
二〇二〇年八月二十八日