证券代码:002684　　证券简称:*ST猛狮　　公告编号:2020-109

广东猛狮新能源科技股份有限公司 2019年年度报告摘要（更新后）

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

非标准审计意见提示

□适用√不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用√不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用√不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	*ST猛狮	股票代码	002684
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	陈乐伍（董事长代行董事会秘书职责）	陈咏纯	
办公地址	广东省汕头市澄海区广益路33号猛狮国际广场综合商贸楼A1601号	广东省汕头市澄海区广益路33号猛狮国际广场综合商贸楼A1601号	
电话	0754-86989573	0754-86989573	
电子信箱	msinfo@dynavolt.net	msinfo@dynavolt.net	

2、报告期主要业务或产品简介

公司于2019年1月18日召开第六届董事会第二十九次会议,同意公司发展战略调整为:以“能源转换”和“一带一路”为战略出发点,建立以能源储存为核心、清洁能源电力工程及新能源应用为辅助的清洁能源产业平台,做强做优电池制造和储能业务,致力于为人类提供最清洁、最价廉的电力服务。

战略调整后,能源储存成为公司未来的战略核心,清洁能源电力工程和新能源应用作为支撑储能业务的重要手段,用以培育和创造新的产业利润增长点。

报告期内,在缺乏流动性的不利情况下,公司以全新的战略定位开展各项业务,在公司董事会和经营管理层的共同努力下,一方面力推生产、加强预算管理、调整业务结构、开发核心项目和拓展市场;另一方面持续推进与中国建材的重大资产重组、优化债本结构;落实债务重组、降低负债率和财务风险;迁移注册地、引进战略投资者、寻求低成本资金等诸多措施。这些措施积极有效地化解了暂停上市风险,符合公司整体规划,符合公司及全体股东的长远利益,为公司的战略转型和未来发展奠定良好的基础。

2019年公司各项主要业务情况概述如下:

（一）储能业务

公司自2015年控股江苏峰谷源以来,一直在储能产业上持续研发、探索、开拓、投资。公司在江苏镇江设有专业从事储能和其他应用的PACK研发生产的子公司,在储能产业链中的各环节尤其是系统集成上具有较强的竞争力。公司目前已经建成或交付使用的储能项目包括2016年陕西定边10MWh光储示范项目、海基8MWh储能项目等。报告期内开发和投入建设的储能项目包括新疆和西藏总计273MWh光伏发电侧储能电站项目。由于公司发展战略调整时间不长,且受限于流动性短缺,储能业务未能充分开展,但依托公司在储能行业的技术储备、产品积累、商业模式创新储力和生产研发能力,公司储能业务具有极大的增长空间和潜力。根据中关村储能产业技术联盟（CNESA）发布的《储能产业研究白皮书2020》中发布的“2019中国储能企业装机规模”排名,公司在“中国储能技术提供商”“中国储能系统集成商”两项排名中均列第五名。目前公司开发中的储能项目容量接近1GWh,2020年公司在储能行业排名预计将继续上升,产能逐步释放,业绩预计将实现增长。

（二）清洁能源电力工程业务

报告期内,受国家光伏政策的持续影响,新能源发电行业开始快速平价化。公司清洁能源电力工程业务涵盖光伏及风力发电项目的开发、建设、运营和运维。公司拥有独立开发建设风光发电项目能力的子公司共6家,分别在国内和海外从事集中式光伏电站、分布式光伏电站、风力发电、电网工程和设备安装等业务。

公司子公司深圳华力特从事变配电解决方案业务,其主营业务包含智慧能源、电气施工总承包、电气自动化、特色产品和其他增值服务,是首批进入海外电力市场的民营企业;主要客户分布于城市轨道交通、机场、港口、金属冶炼、大型建筑、海外电网等领域;主要产品包括中性点接地电阻和机车制动电阻。子公司深圳清洁电力、西藏猛狮、湖北猛狮光电在光伏电站建设和运营等业务领域已有丰富的技术积累。

（三）新能源应用

公司新能源应用板块主要包含电池制造、智慧出行、电池回收及电池材料业务。在锂电池业务方面,锂电池制造业务主要应用于新能源汽车和储能系统。公司在福建诏安规划建设总产能6GWh的三元圆柱锂离子电池项目,在湖北宜城规划建设总产能10GWh的锂电池生产项目,在河南省三门峡市规划建设总产能5GWh的锂电池生产项目。在铅电池业务方面,公司是国内最早从事铅电池制造业的民营企业之一,多年来,公司在起动电池出口领域一直处于国内领先地位;主要产品为劲量运动起动用电池,以外销为主,面向欧美目等国家的劲量运动车械售后服务市场;内销为辅,面向摩托车厂的前装配套和售后服务市场,公司电池品牌DYNAVOLT为国际知名品牌。公司累积了三十余年的电池行业经验,既有代表铅电池行业先进水平的纳米胶体起动电池先进产能,也有代表国内一流的技术水平和生产线标准建成的锂电池生产基地,产品在国际市场有一定的知名度。

在公司其它业务受资金制约的情况下,智慧出行业务依托前提投资的资产基础实现了平稳经营。报告期内,公司新能源汽车运营租赁板块以郑州达喀尔、夏门潮人和汕头猛狮车辆三家子公司为主要运营主体。

除电池制造和智慧出行外,电池上游材料技术研发和电池回收业务均归属于新能源应用业务板块。2019年公司研发的超薄铜箔和硅碳负极技术,预计将在2020年实现产业化。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√是□否

追溯调整或重述原因

会计差错更正;其他原因

单位:元

	2019年	2018年		本年比上年增减	2017年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	1,322,724,587.14	1,100,207,475.09	1,100,061,843.00	20.24%	3,904,985,302.41	3,904,985,302.41
归属于上市公司股东的净利润	151,753,355.54	-2,768,528,016.31	-2,776,706,074.45	105.47%	-134,145,093.76	-138,471,824.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-525,656,484.40	-2,545,988,911.49	-2,554,166,969.63	-79.42%	-194,047,213.32	-198,373,943.57
经营活动产生的现金流量净额	513,018,396.34	232,919,658.77	232,852,205.28	120.32%	-1,350,013,707.60	-1,350,013,707.60
基本每股收益（元/股）	0.27	-4.88	-4.89	105.52%	-0.24	-0.25
稀释每股收益（元/股）	0.27	-4.88	-4.89	105.52%	-0.24	-0.25
加权平均净资产收益率	-602.23%	-211.78%	-213.48%	-388.75%	-5.01%	-5.18%
	2019年末	2018年末		本年末比上年末增减	2017年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额	7,695,948,173.98	7,755,961,105.94	7,703,023,832.28	-0.09%	11,035,956,139.44	11,031,629,409.19
归属于上市公司股东的净资产	80,422,425.56	-72,830,630.12	-86,024,155.31	193.49%	2,692,041,549.22	2,687,714,818.97

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

一）会计差错更正追溯调整

公司全资子公司遂宁宏成电源科技有限公司自查发现,2017年财务人员将分批投入使用的房屋建筑物及附属设施和达到可使用状态的机器设备等从在建工程转入固定资产时,仅将汇总数据录入了总账模块,后未及时在财务系统固定资产模块建立固定资产卡片,在离职交接时也未就该部分工作向继任财务人员交接,导致后期漏提折旧。经过测算,遂宁宏成2017年度、2018年度需要分别补提折旧4,326,730.25元和5,003,523.94元。根据相关规定,公司对上述会计差错采用追溯重述法进行更正,将分别减少2017年度、2018年度净利润4,326,730.25元和5,003,523.94元。

二）其他原因

公司控股子公司Durion Energy AG在2018年运营资金紧缺,人员离职较多,由于财务人员也已经在年中离职,其账务外包给代理进行处理。因所聘请的代理记账公司的服务费尚未付清,不愿提交相应报表。经公司多次协调,Durion Energy AG及其子公司2018年度财务报表资料已于2018年4月26日提供。但由于财务报表资料获取时间过晚,年审会计师未能有足够时间安排对其进行必要的审计工作,因此公司2018年年报中Durion Energy AG的财务数据并不是最新的数据。为更加真实、公允的反映公司以前年度的财务状况和经营成果,公司对2018年财务报表进行更新调整,将减少2018年归母净利润3,174,534.20元。

（2）分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	214,306,601.30	319,670,764.89	304,745,678.65	484,001,542.30
归属于上市公司股东的净利润	-184,980,348.19	-244,199,417.57	-295,386,076.13	876,319,197.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-116,566,220.08	-172,298,657.49	-186,743,062.29	-50,048,544.54
经营活动产生的现金流量净额	93,861,080.40	61,966,057.54	201,989,741.15	155,201,517.25

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是√否

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报期普股股东告末通股总数	26,359	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	19,919	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

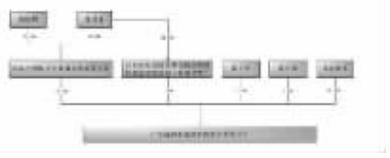
前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	境内非国有法人	23.92%	135,689,100		质押	117,280,157
					冻结	135,689,100
深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.63%	43,312,000		质押	43,277,000
					冻结	43,312,000
陈乐伍	境内自然人	7.45%	42,270,900	31,703,175	质押	41,673,935
					冻结	42,270,900
上海青尚股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.03%	22,874,571	22,874,571	质押	22,874,571
杭州凭德投资管理有限公司	境内非国有法人	3.86%	21,927,430			
屠方魁	境内自然人	3.65%	20,727,518	20,727,518	质押	20,727,418
陈爱素	境内自然人	3.41%	19,325,657	19,325,657	质押	19,325,657
深圳鼎江金控资本投资管理有限公司	境内非国有法人	3.02%	17,155,927	17,155,927	质押	17,155,927
					冻结	17,155,927
深圳平湖金控资本投资管理有限公司	境内非国有法人	3.02%	17,155,927	17,155,927	质押	17,155,927
					冻结	17,155,927
张成华	境内自然人	2.27%	12,905,558	6,675,530	质押	12,905,452
					冻结	105,509
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中: 1、陈再喜和陈银卿分别持有汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司60.86%和39.14%的股权,陈再喜和陈银卿为夫妻关系,陈再喜与陈乐伍为父子关系,且为本公司实际控制人;深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）与陈再喜签署《一致行动协议》,约定在易德优势作为公司股东期间,易德优势作为陈再喜的一致行动人,将与陈再喜保持一致行动。 2、屠方魁与陈爱素为夫妻关系。 3、深圳鼎江金控资本投资管理有限公司、深圳平湖金控资本投资管理有限公司均为常州燕湖资本管理有限公司的全资子公司,深圳鼎江金控资本投资管理有限公司、深圳平湖金控资本投资管理有限公司的执行董事兼总经理均为赖平,深圳鼎江金控资本投资管理有限公司、深圳平湖金控资本投资管理有限公司为一致行动人。 除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

（2）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

（一）经营情况概述

报告期内,公司致力于发展以储能为核心,清洁能源电力工程和新能源应用为辅的业务体系,重点通过做强做优电池业务,有力保障储能业务的核心竞争力。公司将抓住“能源转变”和“一带一路”两大战略机遇,通过“创新、整合、投资、智能化、国际化”战术方针,最终实现成力于为人类提供最清洁、最价廉的电力服务的宗旨和愿景。

2018-2019年,公司业务发展受制于严重的流动性危机,各项指标较2017年有较大的下降。2019年上半年以来,受国家金融去杆杠、市场下行等因素的影响,公司及其控股股东被动还债金额超过5亿元,对公司的正常经营造成了巨大的负面影响。2018年下半年开始,公司流动性资金枯竭,出现债务违约,大部分项目无法正常开展和运作,公司各板块的经营规模及相关业务的开展不及预期,导致公司整体营业收入未能得到明显改善,盈利能力持续下降,面临暂停上市风险。

在公司董事会和管理层的共同努力下,通过重新定位经营战略、调整业务结构,提高运营效率,压缩成本、削减开支,剥离非核心业务资产,筹划重大资产重组、实施债务重组,引进战略投资者、迁移注册地等诸多有效措施,持续深化改善公司基本面,进一步降低经营风险和财务杠杆,优化资本结构,最终实现年度净利润和净资产双转正,取得了阶段性的胜利。

报告期内,公司实现营业总收入132,272.46万元,同比增长20.24%;实现营业利润65,817.64万元,同比增加121.72%;实现归属于上市公司股东的净利润15,175.34万元,同比增长105.47%;报告期末,公司资产总额769,594.82万元,较上年末下降0.09%;归属于上市公司股东的所有者权益8,042.24万元,较上年末增长193.49%。公司本年度实现扭亏为盈。

（二）各业务板块具体经营情况

1、储能业务

目前,清洁能源在能源结构中的占比不断增长的态势十分明显,这大大促进了储能应用的市场需求。储能业务在发电侧、电网侧、用户侧的需求日益增长,而储能成本已逐步趋于合理水平,并有进一步下降空间,具有较好效益,储能行业已开始迅猛发展,预计未来5年将保持高速增长。

2019年公司取得的项目主要包括新疆地区首个发电侧储能项目,即新华圣树光伏180MW光伏电站40MW/80MWh光伏储能项目联合运营试点项目,该项目是公司将储能定位为未来核心业务之后开建的首个大型储能项目,对公司推动业务重心向储能领域战略转移具有重大意义。2019年12月,公司取得西藏岗巴县40MW光伏193MWh储能项目建设批复,该项目为西藏首批发电侧光储示范项目。2019年储能业务实现营业收入2,695.72万元,较上年同期下降48.22%,但毛利率呈明显上升趋势。

2、清洁能源电力工程

公司清洁能源电力工程业务涵盖项目开发、建设、运营和运维。报告期内,由于资金压力较大,公司主要将资金投入储能业务,清洁能源电力工程项目开发暂缓,以储备项目资源为主。因前期开展的工程持续推进,2019年该业务实现营业收入24,601.13万元,较上年增加8.72%。

3、新能源应用

公司新能源应用业务板块包括电池制造、智慧出行和电池材料。

（1）电池制造

①铅电池

公司有着三十多年的电池行业从业经验,过去十年一直是中国起动电池出口龙头企业之一,是国际先进电池协会成员（ADVANCED BATTERY ASSOCIATION）,产品主要销往欧盟、美国、日本等发达国家的售后更换市场。公司主打品牌DYNAVOLT是世界知名电池品牌之一,在新兴工业国家中是先进电池技术和优秀产品质量的代名词。2019年受制于公司资金状况,铅电池业务出现交货期延误导致的市场流失的情况。2019年铅电池业务实现营业收入19,373.02万元,较上年减少37.39%。

②锂电池

目前公司拥有两家锂离子动力电池工厂,分别在福建诏安和湖北宜城。福建诏安的生产基地以三元圆柱电池为主,总投资30亿元,占地450亩,总建筑面积25万平方米,目前已投产韩国进口18650动力电池全自动生产线一条,另一条韩国进口18650动力电池全自动生产线也已进入安装调试阶段,已具备1GWh动力电池产能,2020年将增加21700圆柱电池产能;公司2017年开始在湖北宜城开建5GWh方形锂电池电池基地,目前接近建成1GWh产能,由于公司资金短缺,目前该基地暂未能投产,公司正在积极寻求解决方案,尽快盘活该部分资产。

2020年,公司拟新建河南省三门峡市高端锂电池生产基地,预计项目总投资25亿元,年产能5GWh。主要产品为单体150Ah储能用锂离子电芯、电池组及PACK,该项目分四期建设,共5条全自动生产线,目前项目一期已经开启建设,预计2020年年底正式投产,将成为公司储能电池核心生产基地。

虽受制于资金情况导致锂电池产能无法充分释放,且2018年存在退货及折价出售,2019年公司锂电池业务实现营业收入13,832.30万元,较上年增长150.26%。

（2）智慧出行

2016-2017年,受国家行业政策的鼓励和新能源汽车前景的吸引,公司投入大量资源快速布局新能源汽车产业链,建立了新能源汽车整车设计和动力系统解决方案、整车制造和销售、新能源汽车租赁服务等业务,公司从整车和关键零部件的设计开发、整车制造和销售以及新能源汽车租赁服务等方面已形成较为完整产业链。通过新能源汽车动力系统、新能源汽车租赁服务与新能源汽车的上下游建立了紧密的联系,实现业务的协同发展。但是受行业政策变化及宏观调控影响,公司决定将新能源汽车车辆业务进行部分剥离,并于2018年开始实施剥离计划。

随着宏观经济环境回暖、城市化进程加快、城市限行政策不断出台、公务车改革的不断推进,汽车租赁行业迎来加速发展周期。报告期内,公司智慧出行板块由郑州达喀尔、厦门潮人和汕头猛狮车辆三家子公司主要运营。2019年12月,公司与河南高创致云智慧物流产业投资基金（有限合伙）、奥伟、北京银沣泰创业投资管理有限公司签署了《关于郑州达喀尔汽车租赁有限公司之增资协议》,河南高创致云拟以现金9,600万元向郑州达喀尔增资,占增资完成后郑州达喀尔注册资本的20%,本次增资将为郑州达喀尔的业务发展带来充足动力,进而增厚公司业绩。

2019年智慧出行业务实现营业收入69,495.24万元,受公司流动性影响,较上年下降10.27%。

（3）电池材料

除了电池制造业务,公司电池上游材料和电池回收业务均归属于新能源应用板块。在锂电池材料方面,公司完成了硅碳负极材料中试论证、湖北锂离子电池用高档电解铜箔项目的设立,往锂电产业链上游延伸产业,布局涵盖锂资源、锂盐提取、锂电池正负极材料、锂电池关键结构材料等,其中子公司厦门高容和加州大学洛杉矶分校合作研发的硅碳负极材料,各项性能国内领先。

目前公司已在印度、巴基斯坦、孟加拉、缅甸等国实施了多项电池技术输出,利用较为成熟的海外销售渠道,将更多的锂电池产品销往海外市场,同时带动锂电池工厂技术输出。公司将主要以掌握的核心技术,通过对外合作的方式,将技术转换成产能而产生经济效益。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□是√否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

□适用√不适用

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□是√否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

报告期内,公司共实现营业收入13.23亿元,同比上升20.24%。海外业务实现营业收入14,307.37万元,同比下降63.10%;国内业务实现营业收入117,965.09万元,同比上升26.53%。归属于上市公司股东的净利润15,175.34万元,同比上升105.47%。截至2019年末,公司总资产769,594.82万元,与上年同比持平;归属于上市公司股东的净资产8,042.24万元,同比上升193.49%。

利润表其他科目的主要变化情况如下:

1、2019年销售费用比2018年减少8,492.65万元,同比下降43.47%,主要是因上期存在客户对售出车辆故障进行了批量索赔等,售后服务费金额较大,本报告期质保等费用较少;且公司报告期电池产量因资金原因下降,报关、运输等相关费用亦大幅减少。

2、2019年管理费用比2018年减少17,156.62万元,同比下降35.58%,主要是公司采取减员增效措施,工资薪金、办公费、差旅费等大幅降低;各类咨询费用较以前年度大幅减少。

4、2019年研发费用比2018年减少12,791.12万元,同比下降66.13%,主要是主要因公司报告期内流动性依然短缺,压缩了研发的投入。

5、2019年其他收益比2018年增加23,229.87万元,同比上升494.24%,主要是报告期内因公司迁址三门峡而收到的三门峡市城乡一体化示范区的迁址奖励。

6、2019年投资收益比2018年增加72,755.89万元,同比上升11,535.78%,主要是公司报告期内进行了债务重组,取得了较大的债务重组收益。

7、2019年转回的信用减值损失13,542.52万元,主要是部分应收款项所计提的坏账准备随着该等款项的处置而转回。

8、2019年计提的资产减值损失比2018年减少119,341.18万元,同比下降99.14%,主要是公司在2018年未根据商誉和存货等减值测试情况计提了大额减值准备。

9、2019年营业外支出比2018年增加21,651.74万元,同比上升96.08%,主要是计提融资债务违约而产生的违约金等所致。

综合上述因素的影响,2019年公司年度归属于上市公司股东的净利润15,175.34万元。

6、面临暂停上市和终止上市情况

□适用√不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√适用□不适用

一、重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

（1）报表格式修订

财政部于2019年4月发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）,自2019年1月1日起施行,执行上述政策的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）“应收票据及应收账款” 项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目	2019年8月27日第六届董事会第三十四次会议审议通过	应收票据:增加17,983,322.23元
		应收账款:增加1,631,609,116.08元
		应收票据及应收账款:减少1,649,592,438.31元
（2）“应付票据及应付账款” 项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目	2019年8月27日第六届董事会第三十四次会议审议通过	应付票据:增加67,872,638.83元
		应付账款:增加1,522,413,815.11元
		应付票据及应付账款:减少1,590,286,453.94元

（2）非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》,以上准则修订自2019年1月1日起适用,不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

2、会计估计变更

本公司报告期内无需披露的会计估计变更事项。

3、首次执行新金融工具准则

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:（1）以摊余成本计量的金融资产;（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则,嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来,而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型,适用于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、租赁应收款、以及贷款承诺和财务担保合同,不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险,因此在新金融工具准则下,本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日,本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值）,涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本公司财务报表的影响:

1）合并报表

（1）调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	218,814,215.12	218,814,215.12	
交易性金融资产		4,880,000.00	4,880,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,983,322.23		-17,983,322.23
应收账款	1,631,609,116.08	1,631,609,116.08	
应收款项融资		17,983,322.23	17,983,322.23
预付款项	83,483,810.92	83,483,810.92	
其他应收款	220,706,027.13	220,706,027.13	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	811,429,758.71	811,429,758.71	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	9,575,000.0	9,575,000.0	
其他流动资产	272,084,140.43	259,717,140.43	-12,367,000.00
流动资产合计	3,265,685,390.62	3,258,198,390.62	-7,487,000.00
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	71,109,748.58		-71,109,748.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	157,337,673.89	157,337,673.89	
长期股权投资	41,979,705.66	41,979,705.66	
其他权益工具投资		27,030,712.77	27,030,712.77
其他非流动金融资产		26,708,099.68	26,708,099.68
投资性房地产	71,367,667.62	71,367,667.62	
固定资产	2,325,232,763.49	2,325,232,763.49	
在建工程	1,160,171,964.01	1,160,171,964.01	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	178,396,863.90	178,396,863.90	
开发支出	44,236,792.98	44,236,792.98	
商誉	237,038,377.89	237,038,377.89	
长期待摊费用	39,943,193.32	39,943,193.32	
递延所得税资产	26,617,935.58	26,617,935.58	
其他非流动资产	83,905,754.74	83,905,754.74	
非流动资产合计	4,437,338,441.66	4,419,967,505.53	-17,370,936.13
资产总计	7,703,023,832.28	7,678,165,896.15	-24,857,936.13
流动负债:			
短期借款	1,852,677,742.26	1,852,677,742.26	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	67,872,638.83	67,872,638.83	
应付账款	1,522,413,815.11	1,522,413,815.11	
预收款项	124,027,010.22	124,027,010.22	
应付职工薪酬	73,914,745.32	73,914,745.32	
应交税费	81,614,273.67	81,614,273.67	
其他应付款	1,139,066,012.91	1,139,066,012.91	
其中:应付利息	136,336,872.94	136,336,872.94	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,994,176,623.64	1,994,176,623.64	
其他流动负债	2,783,213.07	2,783,213.07	
流动负债合计	6,858,546,075.03	6,858,546,075.03	
非流动负债:			
长期借款	119,700,537.77	119,700,537.77	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款	685,406,397.94	685,406,397.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债	111,519,492.31	111,519,492.31	
递延收益	9,420,488.39	9,420,488.39	
递延所得税负债			
其他非流动负债	2,571,419.79	2,571,419.79	
非流动负债合计	928,618,336.20	928,618,336.20	
负债合计	7,787,164,411.23	7,787,164,411.23	
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	567,374,389.00	567,374,389.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,007,859,922.17	2,007,859,922.17	
减:库存股			
其他综合收益	3,101,982.19	-21,977,053.62	-25,079,035.81
专项储备			
盈余公积	19,581,565.28	19,581,565.28	
未分配利润	-2,683,942,013.95	-2,683,720,914.27	221,099.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-86,024,155.31	-110,882,091.44	-24,857,936.13
少数股东权益	1,883,576.36	1,883,576.36	
所有者权益（或股东权益）合计	-84,140,578.95	-108,998,515.08	-24,857,936.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,703,023,832.28	7,678,165,896.15	-24,857,936.13

（2）新金融工具准则各项目调整情况的说明:

①在首次执行日（2019年1月1日）,本公司对各项目调整情况的说明:

A.以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	218,814,215.12
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	218,814,215.12
应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款）	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	2,027,636,139.33
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	17,983,322.23
重新计量:预期信用损失准备	
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	2,009,652,817.10
以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）	2,228,467,032.22

B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
应收款项融资	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	
加:自摊余成本（原金融工具准则）转入	17,983,322.23
重新计量:由摊余成本计量变为公允价值计量	
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	17,983,322.23
其他权益工具投资	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	
加:自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入	52,109,748.58
重新计量:由成本计量变为公允价值计量	-25,079,035.81
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	27,030,712.77
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计（新金融工具准则）	45,014,035.00

C.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
交易性金融资产/其他非流动金融资产（准则要求）	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	
加:自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入	19,000,000.00
加:自摊余成本（原金融工具准则）转入	12,367,000.00
重新计量:由摊余成本计量变为公允价值计量	221,099.68
加:自指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益（原金融工具准则）转入	
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	31,588,099.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计（新金融工具准则）	31,588,099.68

②在首次执行日（2019年1月1日）,本公司合并财务报表原金融资产减值准备 2018年 12月 31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收款项	445,717,571.80			445,717,571.80
其他应收款	166,259,418.27			166,259,418.27
长期应收款	33,362,562.84			33,362,562.84
合计	645,339,552.91			645,339,552.91

2）公司报表

（1）调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,824,232.28	3,824,232.28	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	100,000.00		-100,000.00
应收账款	181,736,246.26	181,736,246.26	
应收款项融资		100,000.00	100,000.00
预付款项	76,632,648.12	76,632,648.12	
其他应收款	1,202,245,232.00	1,202,245,232.00	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	36,472,799.02	36,472,799.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,966,640.73	3,479,640.73	-4,487,000.00
流动资产合计	1,508,977,798.41	1,504,490,798.41	-4,487,000.00
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	69,328,420.58		-69,328,420.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,498,127,366.01	3,498,127,366.01	
其他权益工具投资		25,249,384.77	25,249,384.77
其他非流动金融资产		23,593,816.11