



南宁八菱科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 08 月

1、合并资产负债表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	89,880,591.06	551,584,105.40
结算备付金		
拆出资金		
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	48,888,975.36	61,630,974.98
应收账款	173,245,286.33	92,533,505.44
应收款项融资		
预付款项	3,188,511.29	1,831,662.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	339,790,000.29	18,066,342.87
其中：应收利息		
应收股利	5,278,236.98	7,833,333.33
买入返售金融资产		
存货	95,817,192.77	103,135,364.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,246,451.80	31,860,796.40
流动资产合计	785,057,008.90	860,642,752.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		390,752,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	414,154,570.40	394,401,132.50
其他权益工具投资	336,187,416.66	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	113,559,648.85	47,362,108.64
固定资产	553,186,350.07	636,738,931.71
在建工程	54,469,555.92	471,890.00
生产性生物资产		

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,914,007.03	55,947,023.89
开发支出		
商誉	621,907,115.27	
长期待摊费用	148,045,053.75	2,633,495.67
递延所得税资产	11,583,169.76	7,717,878.77
其他非流动资产	4,136,491.70	403,390.99
非流动资产合计	2,323,143,379.41	1,536,427,852.17
资产总计	3,108,200,388.31	2,397,070,604.58
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	180,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,073,111.43	98,572,266.65
应付账款	170,060,376.89	164,898,101.39
预收款项	32,590,502.72	609,914.15
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,746,369.29	6,791,047.58
应交税费	8,215,370.20	7,869,452.09
其他应付款	395,535,557.30	1,724,925.63
其中：应付利息	225,512.50	262,208.33
应付股利	9,913.37	9,913.37
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,412,802.21	26,521,022.89
其他流动负债		
流动负债合计	901,634,090.04	486,986,730.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,288,571.50	23,588,285.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,759,795.22	25,426,996.42
递延所得税负债	3,738,018.79	
其他非流动负债	42,072,684.49	
非流动负债合计	74,859,070.00	49,015,281.94
负债合计	976,493,160.04	536,002,012.32
所有者权益：		
股本	283,331,157.00	283,331,157.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,196,611,432.21	1,196,611,432.21
减：库存股	211,609,144.11	211,609,144.11
其他综合收益	-180,941.71	-222,185.08
专项储备		
盈余公积	140,439,908.33	140,439,908.33
一般风险准备		
未分配利润	439,484,432.02	452,289,497.65
归属于母公司所有者权益合计	1,848,076,843.74	1,860,840,666.00
少数股东权益	283,630,384.53	227,926.26
所有者权益合计	2,131,707,228.27	1,861,068,592.26
负债和所有者权益总计	3,108,200,388.31	2,397,070,604.58

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	41,570,461.54	543,709,611.64
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	46,458,975.36	49,030,974.98
应收账款	48,632,644.19	80,010,075.21
应收款项融资		
预付款项	929,507.15	1,126,630.56
其他应收款	298,606,563.46	335,929,804.58

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

其中：应收利息		
应收股利		
存货	91,391,732.17	103,049,693.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,529,333.15	14,153.83
流动资产合计	531,119,217.02	1,112,870,944.05
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		57,152,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,857,136,062.42	929,629,459.14
其他权益工具投资	57,152,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,625,524.86	6,660,278.33
固定资产	184,461,690.41	193,857,946.70
在建工程	266,757.26	211,890.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,887,418.76	25,566,514.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,493,437.59	30,117,690.15
其他非流动资产	41,767.24	29,922.00
非流动资产合计	2,165,064,658.54	1,243,225,700.48
资产总计	2,696,183,875.56	2,356,096,644.53
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	180,000,000.00
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	82,073,111.43	98,572,266.65
应付账款	115,147,515.85	125,866,223.26
预收款项	763,262.31	658,265.26
合同负债		
应付职工薪酬	3,780,846.88	6,122,805.13
应交税费	1,840,831.67	6,931,508.64

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

其他应付款	548,652,227.88	100,023,072.45
其中：应付利息	225,512.50	262,208.33
应付股利	9,913.37	9,913.37
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	32,389,226.91	26,521,022.89
其他流动负债		
流动负债合计	934,647,022.93	544,695,164.28
非流动负债：		
长期借款	6,288,571.50	23,588,285.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,625,658.33	19,920,091.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,914,229.83	43,508,377.19
负债合计	958,561,252.76	588,203,541.47
所有者权益：		
股本	283,331,157.00	283,331,157.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,197,891,287.52	1,197,891,287.52
减：库存股	211,609,144.11	211,609,144.11
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	140,439,908.33	140,439,908.33
未分配利润	327,569,414.06	357,839,894.32
所有者权益合计	1,737,622,622.80	1,767,893,103.06
负债和所有者权益总计	2,696,183,875.56	2,356,096,644.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	373,142,357.86	373,014,120.73
其中：营业收入	373,142,357.86	373,014,120.73

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,443,179.13	374,153,118.88
其中：营业成本	307,882,753.20	328,474,845.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,903,138.37	4,469,579.05
销售费用	11,208,092.31	11,823,702.58
管理费用	46,259,723.76	23,811,546.41
研发费用	9,776,003.62	11,069,021.04
财务费用	-2,586,532.13	-5,495,575.85
其中：利息费用	9,120,856.68	6,035,766.76
利息收入	12,004,008.05	11,967,915.94
加：其他收益	3,353,680.85	2,953,867.86
投资收益（损失以“-”号填列）	34,335.69	13,732,279.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,243,901.29	1,138,479.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,141,529.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-512,786.85	-550,866.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,869.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	715,937.94	14,982,413.85
加：营业外收入	30,737.68	249,928.45
减：营业外支出	368,156.16	21,262.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	378,519.46	15,211,080.09

列)		
减：所得税费用	4,417,527.91	4,502,070.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,039,008.45	10,709,009.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,039,008.45	10,709,009.32
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.归属于母公司所有者的净利润	-12,805,065.63	10,708,943.73
2.少数股东损益	8,766,057.18	65.59
六、其他综合收益的税后净额	41,243.37	-148,880.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	41,243.37	-148,880.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	41,243.37	-148,880.02
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	41,243.37	-148,880.02
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的		

税后净额		
七、综合收益总额	-3,997,765.08	10,560,129.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,763,822.26	10,560,063.71
归属于少数股东的综合收益总额	8,766,057.18	65.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.04
（二）稀释每股收益	-0.05	0.04

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	266,650,382.33	325,963,474.23
减：营业成本	220,822,503.06	270,600,609.98
税金及附加	2,884,854.71	3,374,794.03
销售费用	9,177,084.32	10,719,777.69
管理费用	20,765,897.01	12,940,466.70
研发费用	8,957,579.52	11,069,021.04
财务费用	-2,623,377.05	-5,218,292.33
其中：利息费用	9,008,912.24	6,035,766.76
利息收入	11,911,501.94	11,716,142.84
加：其他收益	2,794,433.34	2,581,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,246,562.10	6,224,606.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,246,562.10	1,130,806.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-38,410,019.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-512,786.85	-35,702,593.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,869.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,709,094.41	-4,433,659.31
加：营业外收入	24,729.82	245,957.96

减：营业外支出	37,240.00	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,721,604.59	-4,189,701.35
减：所得税费用	-4,451,124.33	-1,479,865.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,270,480.26	-2,709,835.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,270,480.26	-2,709,835.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-30,270,480.26	-2,709,835.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	238,273,397.63	264,928,222.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	332,746.75	
收到其他与经营活动有关的现金	13,982,332.36	3,984,389.29
经营活动现金流入小计	252,588,476.74	268,912,611.79
购买商品、接受劳务支付的现金	125,454,443.80	140,059,022.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,506,533.99	39,230,318.32
支付的各项税费	51,540,590.30	29,497,724.52
支付其他与经营活动有关的现金	17,019,270.60	14,825,152.03
经营活动现金流出小计	233,520,838.69	223,612,217.00
经营活动产生的现金流量净额	19,067,638.05	45,300,394.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	54,564,583.34	531,600,000.00
取得投资收益收到的现金	7,833,333.33	5,093,799.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	42,419.00
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		17,254.74
投资活动现金流入小计	62,402,916.67	536,753,473.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,543,185.42	7,834,911.04
投资支付的现金	547,760,317.95	51,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-56,942,255.08	
支付其他与投资活动有关的现金	5,036,000.00	1,126,144.98
投资活动现金流出小计	500,397,248.29	60,561,056.02
投资活动产生的现金流量净额	-437,994,331.62	476,192,417.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,252,574.98	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,252,574.98	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	91,431,510.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,666,833.40	73,715,717.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	98,098,343.40	158,715,717.79
筹资活动产生的现金流量净额	-42,845,768.42	-88,715,717.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	68,947.65	26,158.26
五、现金及现金等价物净增加额	-461,703,514.34	432,803,252.97
加：期初现金及现金等价物余额	551,584,105.40	106,012,286.04
六、期末现金及现金等价物余额	89,880,591.06	538,815,539.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	208,423,779.49	238,897,666.01
收到的税费返还	332,746.75	

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

收到其他与经营活动有关的现金	80,798,635.14	38,619,686.18
经营活动现金流入小计	289,555,161.38	277,517,352.19
购买商品、接受劳务支付的现金	124,180,024.81	138,301,028.58
支付给职工以及为职工支付的现金	30,258,312.53	34,262,552.46
支付的各项税费	20,797,960.17	28,248,121.63
支付其他与经营活动有关的现金	8,261,739.65	8,109,235.36
经营活动现金流出小计	183,498,037.16	208,920,938.03
经营活动产生的现金流量净额	106,057,124.22	68,596,414.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		531,600,000.00
取得投资收益收到的现金		5,093,799.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,419.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		536,736,218.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,044,525.42	6,008,585.30
投资支付的现金	558,443,917.95	63,270,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,036,000.00	1,126,144.98
投资活动现金流出小计	565,524,443.37	70,404,730.28
投资活动产生的现金流量净额	-565,524,443.37	466,331,488.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,252,574.98	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,252,574.98	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	91,431,510.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,554,888.96	73,715,717.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	97,986,398.96	158,715,717.79
筹资活动产生的现金流量净额	-42,733,823.98	-88,715,717.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61,993.03	22,903.09
五、现金及现金等价物净增加额	-502,139,150.10	446,235,088.17
加：期初现金及现金等价物余额	543,709,611.64	86,215,112.97
六、期末现金及现金等价物余额	41,570,461.54	532,450,201.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	283,331,157.00				1,196,611,432.21	211,609,144.11	-222,185.08		140,439,908.33		452,289,497.65		1,860,840,666.00	227,926.26	1,861,068,592.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	283,331,157.00				1,196,611,432.21	211,609,144.11	-222,185.08		140,439,908.33		452,289,497.65		1,860,840,666.00	227,926.26	1,861,068,592.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							41,243.37				-12,805,065.63		-12,763,822.26	283,402,458.27	270,638,601.01
(一)综合收益总额							41,243.37				-12,805,065.63		-12,763,822.26	8,766,057.18	-3,997,765.08
(二)所有者投入和减少资本														274,636,401.09	274,636,401.09
1.所有者投入的普通股														274,636,401.09	274,636,401.09
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	283,331,157.00				1,196,611,432.21	211,609,144.11	-180,941.71		140,439,908.33		439,484,432.02			1,848,076,843.74		283,630,384.53		2,131,707,228.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												小计					
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他						
优先股		永续债	其他															

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

一、上年期末余额	283,331,157.00			1,196,611,432.21		-123,972.60		140,439,908.33		515,847,925.51		2,136,106,450.45	295,013.40	2,136,401,463.85
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	283,331,157.00			1,196,611,432.21		-123,972.60		140,439,908.33		515,847,925.51		2,136,106,450.45	295,013.40	2,136,401,463.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-148,880.02				-60,123,845.52		-60,272,725.54	65.59	-60,272,659.95
（一）综合收益总额						-148,880.02				10,708,943.73		10,560,063.71	65.59	10,560,129.30
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-70,832,789.25		-70,832,789.25		-70,832,789.25
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者										-70,832,789.25		-70,832,789.25		-70,832,789.25

(或股东)的分配										32,789.25		32,789.25		2,789.25
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	283,331,157.00			1,196,611,432.21		-272,852.62	140,439,908.33	455,724,079.99		2,075,833,724.91	295,078.99		2,076,128,803.90	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	283,331,157.00				1,197,891,287.52	211,609,144.11			140,439,908.33	357,839,894.32		1,767,893,103.06
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	283,331,157.00				1,197,891,287.52	211,609,144.11			140,439,908.33	357,839,894.32		1,767,893,103.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-30,270,480.26		-30,270,480.26
（一）综合收益总额										-30,270,480.26		-30,270,480.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	283,331,157.00				1,197,891,287.52	211,609,144.11			140,439,908.33	327,569,414.06		1,737,622,622.80

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	283,331,157.00				1,197,891,287.52				140,439,908.33	469,618,297.12		2,091,280,649.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	283,331,157.00				1,197,891,287.52				140,439,908.33	469,618,297.12		2,091,280,649.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-73,542,624.78		-73,542,624.78
(一)综合收益总额										-2,709,835.53		-2,709,835.53
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-70,832,7		-70,832,7

									789.25		89.25
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者(或 股东)的分配									-70,832, 789.25		-70,832,7 89.25
3. 其他											
(四)所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转 增资本(或股 本)											
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益											
5. 其他综合收 益结转留存收 益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余 额	283,3 31,15 7.00				1,197, 891,28 7.52				140,43 9,908. 33	396,075, 672.34	2,017,738 ,025.19

南宁八菱科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

南宁八菱科技股份有限公司(以下简称:“八菱科技”“本公司”或“公司”)系经广西壮族自治区人民政府《关于同意发起设立南宁八菱科技股份有限公司的批复》(桂政函[2004]207号文)批准,公司以截至2004年9月30日经审计净资产56,619,166.43元折为56,619,166股(每股面值人民币1元),依法整体变更设立股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834号《关于核准南宁八菱科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,公司向社会公开发行人民币普通股1,890万股,并于2011年11月11日在深交所中小板挂牌上市,股票简称“八菱科技”,证券代码“002592”。

公司统一社会信用代码:91450000729752557W

公司法定代表人:顾瑜

公司住所:南宁市高新区工业园区科德路1号

公司注册资本:人民币283,331,157.00元

公司类型:股份有限公司

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要业务是热交换器的研发、生产和销售,目前主要为汽车生产企业提供热交换器产品的设计、制造等一体化的服务,主要产品是汽车散热器、汽车暖风机等热交换器产品,主要市场是国内汽车整车厂商。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月19日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

2019年上半年度,公司纳入合并财务报表范围的一级子公司共计8家,分别为柳州八菱科技有限公司(以下简称“柳州八菱”)、青岛八菱科技有限公司(以下简称“青岛八菱”)、印象恐龙文化艺术有限公司(以下简称“印象恐龙”)、苏州印象沙家浜文化艺术有限公司

(以下简称“印象沙家浜”)、北京恐龙文化投资有限公司(以下简称“北京恐龙”)、PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA(以下简称“印尼八菱”)、南宁八菱投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“八菱投资”或“八菱投资基金”)和北京弘润天源基因生物技术有限公司(以下简称“弘天生物”或“弘润天源”),详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法、固定资产分类和折旧方法、无形资产和长期待摊费用的分类和摊销方法、收入确认等。

(一) 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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报

表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当按照系统合理的方法确定的、采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(九) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的分类及确认依据

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时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，

将金融资产划分为三类：

① 以摊余成本计量的金融资产：金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的；

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，公司可以以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、金融工具的计量方法

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

在进行后续计量时，不同类别的金融资产计量方式有所不同。

(1) 以摊余成本计量的金融资产：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，均计入当期损益。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：采用实际利率法计算的利息收入、相关的减值损失或利得计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：将非交易性权益工

具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，除了收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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。交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。对于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，该金融负债由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，其他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，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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，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，虽然公司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，但是未保留对该金融资产的控制。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产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中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失

从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

公司以预期信用损失为基础，对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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所

有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(十) 应收票据

本公司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。由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，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	计量预期损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史违约率为零的情况下，本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司	参考历史违约率为零的情况下，本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为账龄组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

项目	确定依据	计量预期损失的方法
按单项计提坏账准备的应收款项	有客观证据表明其已发生减值：应收款项账面余额5%（含5%）以上且金额超过100万元（含100万元）的应收款项为单项金额重大应收款项。	单独判断应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	应收款项的账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按账龄组合计提坏账准备的应收款项与整存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	预期信用损失率（%）	
	非关联方	关联方
1 年以内（含 1 年）	5	1
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

(十二) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论

以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、专用设备和其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
专用设备	10	5	9.50
实验设备	3-5	5	19.00-32.00
其他设备	3-5	0-5	19.00-33.33

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	36-50	直线法
软件	10	直线法
专利权	10-20	直线法
商标	10	直线法

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

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。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 收入

1、收入确认原则

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额

能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体确认方法

(1) 销售商品

公司产品主要销售给整车厂商，其销售收入具体确认方法：公司库存商品运往外库时，仍作公司外库存货管理，不确认销售。外库商品发往整车厂商并经整车厂商验收合格后才确认销售。

公司外库发出的商品在满足上述销售收入确认条件的前提下，根据整车厂商每月所提供的已收到并检验合格的商品数量确认为销售数量，并按与客户商定的价格确认外库商品发出的销售收入。

(2) 提供劳务

① 公司门票销售收入的确认原则：在门票销售、观众入场后，主要风险和报酬在游客通过闸口入场后得以转移；门票收入金额能可靠计量，且款项能及时收到；与收入相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

② 健康管理类业务：出具正式报告予客户时确认收入。

③ 细胞存储收入：细胞存储相关制备工序完成后，对制备费一次性计入收入；细胞存储费按存储年限分期计入当期收入，未确认收入的细胞存储费余额作为其他非流动负债。

(二十三) 政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未

确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

回购公司股份相关的会计处理方法：

回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出作为库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，补确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2017 年印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下称新金融准则），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>1、在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。2019 年 1 月 1 日公司将“可供出售金融资产”科目调整至“其他权益工具投资”科目。</p> <p>2、新金融准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损</p>	<p>经第五届董事会第四十一次会议审议通过</p>	<p>1、2019 年 1 月 1 日受影响的报表项目名称：可供出售金融资产 调整金额：-390,752,000.00 元；</p> <p>2、2019 年 1 月 1 日受影响的报表项目名称：其他权益工具投资 调整金额：390,752,000.00 元。</p>

会计政策变更内容和原因	审批程序	备注
<p>失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。</p>		
<p>财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p> <p>1、资产负债表：（1）将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；（2）将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；（3）新增“应收款项融资”项目。</p> <p>2、利润表：（1）新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目；（2）新增“信用减值损失”项目；（3）将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；（4）将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“—”列示）”。</p> <p>3、其他：（1）现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列；（2）所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金额。</p>	<p>经第五届董事会第四十一次会议审议通过</p>	<p>1、“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，报告期末金额分别为 48,888,975.36 元和 226,889,245.34 元；上期重述金额分别为：61,630,974.98 元和 92,533,505.44 元；</p> <p>2、“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目，报告期末金额分别为 82,073,111.43 元和 170,060,376.89 元上期重述金额分别为：98,572,266.65 元和 164,898,101.39 元。</p>

注：上述会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2018 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2018 年度净利润未产生影响。

（2）首次执行新金融工具准则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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	551,584,105.40	551,584,105.40	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	61,630,974.98	61,630,974.98	-
应收账款	92,533,505.44	92,533,505.44	-
应收款项融资	不适用	-	-
预付款项	1,831,662.93	1,831,662.93	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	18,066,342.87	18,066,342.87	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	7,833,333.33	7,833,333.33	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	103,135,364.39	103,135,364.39	-
合同资产	不适用	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	31,860,796.40	31,860,796.40	-
流动资产合计	860,642,752.41	860,642,752.41	-
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	390,752,000.00	不适用	-390,752,000.00
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	394,401,132.50	394,401,132.50	-
其他权益工具投资	不适用	390,752,000.00	390,752,000.00
其他非流动金融资产	不适用	-	-
投资性房地产	47,362,108.64	47,362,108.64	-
固定资产	636,738,931.71	636,738,931.71	-

在建工程	471,890.00	471,890.00	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	不适用	-	-
无形资产	55,947,023.89	55,947,023.89	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	2,633,495.67	2,633,495.67	-
递延所得税资产	7,717,878.77	7,717,878.77	-
其他非流动资产	403,390.99	403,390.99	-
非流动资产合计	1,536,427,852.17	1,536,427,852.17	-
资产总计	2,397,070,604.58	2,397,070,604.58	-
流动负债：			
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	98,572,266.65	98,572,266.65	-
应付账款	164,898,101.39	164,898,101.39	-
预收款项	609,914.15	609,914.15	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	6,791,047.58	6,791,047.58	-
应交税费	7,869,452.09	7,869,452.09	-
其他应付款	1,724,925.63	1,724,925.63	-
其中：应付利息	262,208.33	262,208.33	-
应付股利	9,913.37	9,913.37	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
合同负债	不适用	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	26,521,022.89	26,521,022.89	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	486,986,730.38	486,986,730.38	-

非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	23,588,285.52	23,588,285.52	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	不适用	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	25,426,996.42	25,426,996.42	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	49,015,281.94	49,015,281.94	-
负债合计	536,002,012.32	536,002,012.32	-
所有者权益：			
股本	283,331,157.00	283,331,157.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,196,611,432.21	1,196,611,432.21	-
减：库存股	211,609,144.11	211,609,144.11	-
其他综合收益	-222,185.08	-222,185.08	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	140,439,908.33	140,439,908.33	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	452,289,497.65	452,289,497.65	-
归属于母公司所有者权益合计	1,860,840,666.00	1,860,840,666.00	-
少数股东权益	227,926.26	227,926.26	-
所有者权益合计	1,861,068,592.26	1,861,068,592.26	-
负债和所有者权益总计	2,397,070,604.58	2,397,070,604.58	-

调整情况说明：

根据财政部于 2017 年印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下称新金融准则），结合本公司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，由原来采用成本法核算的可供出售金融资产，调整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，在其他权益工具投资列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	543,709,611.64	543,709,611.64	-
交易性金融资产	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	49,030,974.98	49,030,974.98	-
应收账款	80,010,075.21	80,010,075.21	-
应收款项融资	不适用	-	-
预付款项	1,126,630.56	1,126,630.56	-
其他应收款	335,929,804.58	335,929,804.58	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	103,049,693.25	103,049,693.25	-
合同资产	不适用	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	14,153.83	14,153.83	-
流动资产合计	1,112,870,944.05	1,112,870,944.05	-
非流动资产：			
债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	57,152,000.00	不适用	-57,152,000.00
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	929,629,459.14	929,629,459.14	-
其他权益工具投资	不适用	57,152,000.00	57,152,000.00
其他非流动金融资产	不适用	-	-
投资性房地产	6,660,278.33	6,660,278.33	-
固定资产	193,857,946.70	193,857,946.70	-
在建工程	211,890.00	211,890.00	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	不适用	-	-
无形资产	25,566,514.16	25,566,514.16	-

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	30,117,690.15	30,117,690.15	-
其他非流动资产	29,922.00	29,922.00	-
非流动资产合计	1,243,225,700.48	1,243,225,700.48	-
资产总计	2,356,096,644.53	2,356,096,644.53	-
流动负债：			
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	-
交易性金融负债	不适用		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	98,572,266.65	98,572,266.65	-
应付账款	125,866,223.26	125,866,223.26	-
预收款项	658,265.26	658,265.26	-
合同负债	不适用	-	-
应付职工薪酬	6,122,805.13	6,122,805.13	-
应交税费	6,931,508.64	6,931,508.64	-
其他应付款	100,023,072.45	100,023,072.45	-
其中：应付利息	262,208.33	262,208.33	-
应付股利	9,913.37	9,913.37	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	26,521,022.89	26,521,022.89	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	544,695,164.28	544,967,285.98	-
非流动负债：			
长期借款	23,588,285.52	23,588,285.52	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	不适用	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	19,920,091.67	19,920,091.67	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	43,508,377.19	43,508,377.19	-
负债合计	588,203,541.47	588,475,663.17	-
所有者权益：			

股本	283,331,157.00	283,331,157.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,197,891,287.52	1,197,891,287.52	-
减：库存股	211,609,144.11	211,609,144.11	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	140,439,908.33	140,439,908.33	-
未分配利润	357,839,894.32	357,839,894.32	-
所有者权益合计	1,767,893,103.06	1,767,893,103.06	-
负债和所有者权益总计	2,356,096,644.53	2,356,368,766.23	-

调整情况说明：

根据财政部于 2017 年印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下称新金融准则），结合本公司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，由原来采用成本法核算的可供出售金融资产，调整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，在其他权益工具投资列报。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	16% 或 10%（2019 年 4 月 1 日起税率分别调整为 13%、9%）、6%
房产税	按照房产原值 70% 或按照租金收入	1.2% 或 12%
城市维护建设税	按照应纳流转税额	7%
教育费附加	按照应纳流转税额	3%
地方教育费附加	按照应纳流转税额	2%
企业所得税	按照《企业所得税法实施条例》及其相关规定计缴	25%/15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州印象沙家浜文化艺术有限公司	25%
PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA	25%
印象恐龙文化艺术有限公司	25%

青岛八菱科技有限公司	25%
北京弘润源生物技术有限公司	25%
弘润天源生物技术（法国）有限责任公司	28%
北京弘旭生物技术有限公司	25%

（二）重要税收优惠及批文

1、流转税优惠

本公司产品销售收入适用增值税，出口货物享受出口产品增值税“免、抵、退”政策，出口退税率为 16%（2019 年 4 月 1 日起税率调整为 13%）。

2、所得税优惠

（1）经广西高新技术企业认定领导小组办公室复审，2017 年 7 月 31 日，八菱科技取得高新技术企业证书，证书编号：GR201745000138，有效期 3 年，即 2019 年公司享受高新技术企业所得税率优惠政策，企业所得税税率为 15%。

（2）根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）规定，柳州八菱科技有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，2019 年公司减按 15%的税率征收企业所得税。

（3）北京弘润天源基因生物技术有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书（GR201611000006），证书有效期自 2016 年 12 月 1 日至 2019 年 11 月 31 日，2019 年企业所得税的适用税率为 15%。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
库存现金	194,628.59	254,181.54
银行存款	89,685,952.47	551,329,913.86
其他货币资金	10.00	10.00
合计	89,880,591.06	551,584,105.40
其中：存放在境外的款项总额	696,605.40	733,986.29

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,888,975.36	61,630,974.98
合计	48,888,975.36	61,630,974.98

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	48,888,975.36	100.00	-	-	48,888,975.36	61,630,974.98	100.00	-	-	61,630,974.98
合计	48,888,975.36	100.00	-	-	48,888,975.36	61,630,974.98	100.00	-	-	61,630,974.98

按单项计提坏账准备：0.00 元

按组合计提坏账准备：0.00 元

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	193,153,400.00	
合计	193,153,400.00	

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,531,324.36	4.61	4,265,662.18	50	4,265,662.18	8,242,759.08	8.08	4,121,379.54	50.00	4,121,379.54
按组合计提坏账准备的应收账款	176,651,418.35	95.39	7,671,794.20	4.34	168,979,624.15	93,721,070.82	91.92	5,308,944.92	5.66	88,412,125.90
合计	185,182,742.71	100	11,937,456.38	6.45	173,245,286.33	101,963,829.90	100.00	9,430,324.46	9.25	92,533,505.44

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	8,531,324.36	4,265,662.18	50.00	经营状况和财务状况恶化、债务人偿债能力降

				低
合计	8,531,324.36	4,265,662.18	--	--

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合计提坏账准备	176,651,418.35	7,671,794.20	4.34
合计	176,651,418.35	7,671,794.20	--

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	149,101,268.67
1 至 2 年	35,396,222.62
2 至 3 年	131,134.82
3 年以上	554,116.60
3 至 4 年	73,004.60
4 至 5 年	69,313.21
5 年以上	411,798.79
合计	185,182,742.71

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	非同一控制下的合并收购日坏账准备余额	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,121,379.54	144,282.64				4,265,662.18
按组合计提坏账准备的应收账款	5,308,944.92		1,290,789.18		3,653,638.46	7,671,794.20
合计	9,430,324.46	144,282.64	1,290,789.18	-	3,653,638.46	11,937,456.38

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京安杰玛商贸有限公司	30,083,344.93	16.25	300,833.45
北京朗诺基业投资管理有限公司	29,770,097.34	16.08	297,700.97
上汽通用五菱汽车股份有限公司	29,153,178.86	15.74	1,457,658.93
沈阳众励健康咨询有限公司	18,728,400.00	10.11	1,818,940.00
哈尔滨顺宏鑫投资股份有限公司	15,242,508.20	8.23	762,125.41
合计	122,977,529.33	66.41	4,637,258.76

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,966,172.83	93.03	1,265,533.32	69.09
1 至 2 年	120,648.48	3.78	555,441.06	30.33
2 至 3 年	77,531.43	2.43	180.00	0.01
3 年以上	24,158.55	0.76	10,508.55	0.57
合计	3,188,511.29	100	1,831,662.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
奥洛（北京）生物科技有限公司	1,600,000.00	50.18
肖拉（广州）机械有限公司	584,636.76	18.34
北京孟炼佳制冷设备有限公司	115,000.00	3.61
国网北京市电力公司	105,711.16	3.32
广西电网公司南宁供电局	93,394.87	2.93
合计	2,498,742.79	78.38

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收股利	5,278,236.98	7,833,333.33
其他应收款	334,511,763.31	10,233,009.54
合计	339,790,000.29	18,066,342.87

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

1、应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳前海盖娅八菱投资管理合伙企业（有限合伙）	5,278,236.98	7,833,333.33
合计	5,278,236.98	7,833,333.33

2、其他应收款

(1) 其他应收款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
保证金	7,723,516.69	7,718,060.88
押金	11,964,900.19	10,177,840.12

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	347,989,840.76	33,800.91
其他	921,965.30	134,618.02
合计	368,600,222.94	18,064,319.93

(2) 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		7,831,310.39		7,831,310.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,977.02		4,977.02
本期转回				-
本期转销				
本期核销				
其他变动		26,252,172.22		26,252,172.22
2019 年 6 月 30 日余额		34,088,459.63		34,088,459.63

注：其他变动是 2019 年 5 月 30 日弘润天源其他应账款坏账准备余额。

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	263,585,787.33
1 至 2 年	32,668,546.69
2 至 3 年	62,181,539.18
3 年以上	10,164,349.74
3 至 4 年	1765041.84
4 至 5 年	6179767.9
5 年以上	2219540
合计	368,600,222.94

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	非同一控制下的合并并购日坏账准备余额	
按账龄组合计提坏账准备的	7,831,310.39	4,977.02			26,252,172.22	34,088,459.63

其他应收款						
合计	7,831,310.39	4,977.02	0.00	0.00	26,252,172.22	34,088,459.63

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海东方杰玛基因生物科技有限公司	往来款	81,158,500.00	1 年以内	22.02	811,585.00
安杰玛化妆品(上海)有限公司	往来款	62,010,982.68	1 年以内: 37,000,000.00; 2-3 年: 25,010,982.68	16.82	7,873,294.80
深圳市国英化妆品有限公司	往来款	55,000,000.00	1-2 年: 30,000,000.00; 2-3 年: 25,000,000.00	14.92	10,500,000.00
北京安杰玛商贸有限公司	往来款	54,023,452.00	1 年以内	14.66	540,234.52
浙江迪秀贸易有限公司	往来款	42,000,000.00	1 年以内	11.39	2,100,000.00
合计		294,192,934.68		79.81	21,825,114.32

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	32,581,123.14	1,987,516.51	30,593,606.63	38,671,532.26	2,168,539.75	36,502,992.51
在产品	779,756.00		779,756.00	1,374,060.04		1,374,060.04
库存商品	70,674,938.79	6,231,108.65	64,443,830.14	71,585,667.24	6,327,355.40	65,258,311.84
合计	104,035,817.93	8,218,625.16	95,817,192.77	111,631,259.54	8,495,895.15	103,135,364.39

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额 (转回或转销)	期末余额
原材料	2,168,539.75	91,373.88	272,397.12	1,987,516.51
库存商品	6,327,355.40	421,412.97	517,659.72	6,231,108.65
合计	8,495,895.15	512,786.85	790,056.84	8,218,625.16

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	34,189,299.19	31,753,533.23
待抵扣进项税额		75,492.66
预交所得税	57,152.61	31,770.51

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

项目	期末余额	期初余额
合计	34,246,451.80	31,860,796.40

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
南宁全世泰汽车零部件有限公司	14,400,358.49			1,040,827.88						15,441,186.37	
重庆八菱汽车配件有限公司	88,437,184.01			-11,324,497.23						77,112,686.78	
广西华纳新材料科技有限公司	291,563,590.00			5,067,938.29						296,631,528.29	
深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
大姚麻王科华生物科技有限公司		20,000,000.00		-30,831.04						19,969,168.96	
合计	394,401,132.50	25,000,000.00	0.00	-5,246,562.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	414,154,570.40	

(九) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
广西北部湾银行股份有限公司	57,152,000.00	57,152,000.00
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	233,600,000.00	233,600,000.00
深圳前海盖娅八菱投资管理合伙企业(有限合伙)	45,435,416.66	100,000,000.00
合计	336,187,416.66	390,752,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广西北部湾银行股份有限公司	-	6,042,880.00			非交易性股权投资	
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司					非交易性股权投资	
深圳前海盖娅八菱投资管理合伙企业(有限合伙)	5,278,236.98	35,903,236.97			非交易性股权投资	
合计	5,278,236.98	41,946,116.97				

(十) 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	59,579,016.54	59,579,016.54
2.本期增加金额	74,218,760.80	74,218,760.80
(1) 固定资产转入	74,218,760.80	74,218,760.80
3.本期减少金额	1,360,605.83	1,360,605.83
(1) 转入固定资产	1,360,605.83	1,360,605.83
4.期末余额	132,437,171.51	132,437,171.51
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	12,216,907.90	12,216,907.90
2.本期增加金额	7,246,736.24	7,246,736.24
(1) 计提	1,606,679.13	1,606,679.13
(2) 固定资产转入	5,640,057.11	5,640,057.11
3.本期减少金额	586,121.48	586,121.48
(1) 转入固定资产	586,121.48	586,121.48
4.期末余额	18,877,522.66	18,877,522.66

项目	房屋及建筑物	合计
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	113,559,648.85	113,559,648.85
2.期初账面价值	47,362,108.64	47,362,108.64

注 1：2019 年 6 月公司将青岛八菱厂房对外出租，导致青岛八菱厂房从固定资产转入投资性房地产。

注 2：2019 年 5 月公司厂房 203 车间从出租转为自用，导致从投资性房地产转出。

(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
青岛八菱厂房	68,382,527.40	正在办理中
合计	68,382,527.40	

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	553,186,350.07	636,738,931.71
合计	553,186,350.07	636,738,931.71

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	实验设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1.期初余额	268,726,108.54	251,739,498.94	6,148,023.50	318,437,332.97		11,711,045.90	856,762,009.85
2.本期增加金额	1,583,985.88	920,792.29	698,094.54	2,267,862.89	28,895,366.04	1,726,936.08	36,093,037.72
(1) 购置	220,000.00	920,714.28		543,724.95		5,471.50	1,689,910.73
(2) 在建工程转入				1,724,137.94			1,724,137.94
(3) 企业合并增加			695,520.54		28,895,366.04	1,721,010.39	31,311,896.97
(4) 投资性房地产转入	1,360,605.83						1,360,605.83

南宁八菱科技股份有限公司 2019 年半年度财务报告

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	实验设备	其他设备	合计
(5) 汇率变动	3,380.05	78.01	2,574.00			454.19	6,486.25
3. 本期减少金额	74,218,760.80	-	-	-		-	74,218,760.80
(1) 处置或报废							-
(2) 转入投资性房地产	74,218,760.80						74,218,760.80
4. 期末余额	196,091,333.62	252,660,291.23	6,846,118.04	320,705,195.86	28,895,366.04	13,437,981.98	818,636,286.77
二、累计折旧							
1. 期初余额	48,017,971.96	130,638,628.83	3,605,490.93	29,641,798.35		8,119,188.07	220,023,078.14
2. 本期增加金额	6,770,524.66	9,089,124.08	752,560.29	15,274,095.12	16,847,595.71	2,333,015.81	51,066,915.67
(1) 计提	6,184,403.18	9,089,124.08	417,827.15	15,274,095.12	486,820.87	1,158,619.55	32,610,889.95
(2) 企业合并增加			334,733.14		16,360,774.84	1,174,396.26	17,869,904.24
(3) 投资性房地产转入	586,121.48						586,121.48
3. 本期减少金额	5,640,057.11	-	-	-		-	5,640,057.11
(1) 处置或报废							-
(2) 转入投资性房地产	5,640,057.11						5,640,057.11
4. 期末余额	49,148,439.51	139,727,752.91	4,358,051.22	44,915,893.47	16,847,595.71	10,452,203.88	265,449,936.70
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	实验设备	其他设备	合计
额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	146,942,894.11	112,932,538.32	2,488,066.82	275,789,302.39	12,047,770.33	2,985,778.10	553,186,350.07
2. 期初账面价值	220,708,136.58	121,100,870.11	2,542,532.57	288,795,534.62		3,591,857.83	636,738,931.71

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 67,194,978.09 元。

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	320,705,195.86	44,915,893.47		275,789,302.39	
其他设备	2,056,182.52	1,332,391.42		723,791.10	
合计	322,761,378.38	46,248,284.89	-	276,513,093.49	

注：由于 2022 年北京冬奥会对国家体育馆进行场馆改造的需要，公司 2015 年度非公开发行股票募集资金投资项目《远去的恐龙》大型科幻演出项目（以下简称“《远去的恐龙》”）已于 2019 年 4 月 8 日起暂停演出，截止目前印象恐龙的所有设备已经迁出国家体育馆并暂时存放于桂林。

(3) 截止 2019 年 6 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
机器设备	98,268.18
合计	98,268.18

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
柳东新区 1#车间	22,696,627.13	存在办理中
10#生产车间大楼	27,191,421.13	存在办理中
合计	49,888,048.26	

(十二) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	54,469,555.92	471,890.00
合计	54,469,555.92	471,890.00

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青岛八菱工程	260,000.00		260,000.00	260,000.00		260,000.00

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
南宁八菱零星技改工程	266,757.26		266,757.26	211,890.00		211,890.00
健康中心	48,621,762.77		48,621,762.77			
北京液氮库	5,217,263.30		5,217,263.30			
空调改造工程	103,772.59		103,772.59			
合计	54,469,555.92	-	54,469,555.92	471,890.00		471,890.00

注：健康中心、北京液氮库及空调改造工程系控股子公司弘润天源的资产，并购日至报告期末没有变动。

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	61,642,115.99	7,689,528.87			69,331,644.86
2.本期增加金额	-	9,026.55	11,600,000.00	80,000.00	11,689,026.55
(1) 购置		9,026.55			9,026.55
(2) 企业合并增加			11,600,000.00	80,000.00	11,680,000.00
3.本期减少金额					-
4.期末余额	61,642,115.99	7,698,555.42	11,600,000.00	80,000.00	81,020,671.41
二、累计摊销					
1.期初余额	10,378,748.93	3,005,872.04			13,384,620.97
2.本期增加金额	633,862.32	396,811.51	677,381.52	13,988.06	1,722,043.41
(1) 计提	633,862.32	396,811.51	112,896.92	1,498.01	1,145,068.76
(2) 企业合并增加			564,484.60	12,490.05	576,974.65
3.本期减少金额					-
4.期末余额	11,012,611.25	3,402,683.55	677,381.52	13,988.06	15,106,664.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,629,504.74	4,295,871.87	10,922,618.48	66,011.94	65,914,007.03
2.期初账面价值	51,263,367.06	4,683,656.83			55,947,023.89

(十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	

开发支出		9,776,003.62			9,776,003.62
合计		9,776,003.62			9,776,003.62

(十五) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购北京弘润天源基因生物技术有限公司 51% 股权		621,907,115.27		621,907,115.27
合计	-	621,907,115.27	-	621,907,115.27

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
无				
合计				

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：本公司于2019年5月收购北京弘润天源基因生物技术有限公司形成商誉62,190.71万元。

并购重组相关方有业绩承诺：王安祥承诺，自协议生效后，弘润天源未来三年（2019年-2021年）经营性净利润总额不低于6亿元人民币。若弘润天源未能达到前述经营性净利润总额承诺的（以弘润天源2019年至2021年年度经八菱科技同意的具有证券从业资质的审计机构出具的审计报告数据为准且该等审计报告应为标准审计报告），八菱科技应于前述事项发生后60天内，书面通知王安祥，王安祥应在收到八菱科技书面通知后60日内，按照补偿额=【(6亿元人民币-实际三年经营性净利润总额) × 17.8/6 × 51%】向八菱科技进行补偿。

公司预计弘润天源经营前景较好，具有一定的盈利能力，资产组合能够发挥相应效用，因而使得收益法结果高于成本法评估值，导致大额商誉的形成。

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
印象恐龙装修费用	2,633,495.67		2,633,495.67		-
大兴液氮库装修费		18,099.04	18,099.04		-
大兴地下室装修费		5,246,684.81	78,308.73		5,168,376.08

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
大兴细胞培养基地装修费		7,822,221.73	122,222.21		7,699,999.52
枫树林设备外围幕墙工程		783,943.44	11,528.58		772,414.86
细胞培养基地地下室装修费		142,953.73	1,856.54		141,097.19
实验楼改造装修费		321,365.41	4,402.27		316,963.14
实验室装饰材料		82,022.41	1,188.73		80,833.68
武警总医院研究办公室		135,745.00	3,992.50		131,752.50
上海实验室改造费		76,222.94	740.03		75,482.91
健康中心 2-4 号楼		134,268,444.99	610,311.12		133,658,133.87
合计	2,633,495.67	148,897,703.50	3,486,145.42	-	148,045,053.75

注：由于印象恐龙已于 2019 年 4 月 8 日起暂停演出，并搬迁出国家体育馆，对应的印象恐龙装修费用余额全部转入当期损益。

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

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
递延所得税资产：				
资产减值准备	76,934,845.89	8,169,200.48	25,740,157.26	3,903,829.31
递延收益	22,759,795.22	3,413,969.28	25,426,996.43	3,814,049.46
小计	99,694,641.11	11,583,169.76	51,167,153.69	7,717,878.77

2、未经抵销的递延所得税负债

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
非同一控制企业合并资产评估增值	24,920,125.27	3,738,018.79		
合计	24,920,125.27	3,738,018.79		

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额

项 目	期末余额	期初余额
暂时性差异	69,490.50	17,372.74
可抵扣亏损	122,357,384.81	76,438,753.51
合计	122,426,875.31	76,456,126.25

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2019 年	-	1,094,233.75	
2020 年	2,482,380.71	1,257,438.65	
2021 年	9,538,807.56	8,815,447.72	
2022 年	9,663,549.06	8,296,312.32	
2023 年	62,606,451.35	56,975,321.07	
2024 年	34,821,431.27		
无限制	3,244,764.86		弘润天源的法国子公司亏损没有抵扣期限
合计	122,357,384.81	76,438,753.51	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付实验设备款	1,548,822.14	
预付健康中心设备及工程款	514,913.73	
预付办公家具款	416,173.00	
其他预付工程设备款	1,656,582.83	403,390.99
合计	4,136,491.70	403,390.99

(十九) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款		10,000,000.00
抵押+保证借款	130,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	170,000,000.00	180,000,000.00

(二十) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,073,111.43	98,572,266.65
合计	82,073,111.43	98,572,266.65

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(二十一) 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	154,761,458.61	155,536,575.59
1 年以上	15,298,918.28	9,361,525.80
合计	170,060,376.89	164,898,101.39

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京安杰玛商贸有限公司	1,699,338.80	尚未结算
上海国泉机械工业有限公司	1,644,102.56	设备质保金
天津市大港胶管有限公司	1,539,694.16	材料采购未结算
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	1,046,717.04	基建工程项目质保金
上海拔山自动化技术有限公司	1,032,000.00	设备质保金
合计	6,961,852.56	

(二十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	29,313,195.24	461,769.12
1 年以上	3,277,307.48	148,145.03
合计	32,590,502.72	609,914.15

(二十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,327,871.59	37,734,760.47	36,402,356.96	7,660,275.10
离职后福利-设定提存计划	463,175.99	3,646,069.94	4,023,151.74	86,094.19
合计	6,791,047.58	41,380,830.41	40,425,508.70	7,746,369.29

注：应付职工薪酬的本期增加额包括弘润天源收购日应付职工薪酬的期末余额。

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	5,854,003.21	34,512,396.52	32,941,395.77	7,425,003.96
2.社会保险费	189,300.86	1,692,793.37	1,813,801.09	68,293.14
其中： 医疗保险费	147,673.60	1,418,986.56	1,505,425.76	61,234.40
工伤保险费	10,468.46	29,148.48	37,489.19	2,127.75
生育保险费	31,158.80	244,658.33	270,886.14	4,930.99

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3.住房公积金	284,567.52	988,551.34	1,106,140.86	166,978.00
4.工会经费和职工教育经费		40,550.10	40,550.10	-
5.非货币性福利		500,469.14	500,469.14	-
合计	6,327,871.59	37,734,760.47	36,402,356.96	7,660,275.10

3、设定提存计划情况

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	451,139.44	3,540,788.28	3,910,025.18	81,902.54
2、失业保险费	12,036.55	105,281.66	113,126.56	4,191.65
合计	463,175.99	3,646,069.94	4,023,151.74	86,094.19

(二十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,513,260.13	1,666,072.67
企业所得税	2,515,557.35	3,931,969.75
城市维护建设税	45,760.39	117,338.24
教育费附加	19,611.59	50,287.82
地方教育费附加	13,074.39	33,525.21
房产税	1,289,689.83	1,212,967.51
土地使用税	633,692.14	730,395.05
个人所得税	176,167.81	126,895.84
水利基金	251.66	
环境保护税	8,304.91	
合计	8,215,370.20	7,869,452.09

(二十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	225,512.50	262,208.33
应付股利	9,913.37	9,913.37
其他应付款	395,300,131.43	1,452,803.93
合计	395,535,557.30	1,724,925.63

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

1、应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	225,512.50	262,208.33

2、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	9,913.37	9,913.37	股改前股东，无法取得联系
合计	9,913.37	9,913.37	

3、其他应付款

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付股权款	384,992,847.43	
往来款	1,816,832.01	
应付款项	7,790,894.37	979,084.47
押金保证金	637,780.83	285,290.00
代收款	42,198.21	178,610.46
其他	19,578.58	9,819.00
合计	395,300,131.43	1,452,803.93

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
北京中关村上地生物科技发展有限公司	588,600.00	尚未结算
711 医院	507,200.00	尚未结算
宁波优捷供应链管理有限公司	335,656.28	送货延迟罚款，尚未与供应商确定处理方法，故未予支付
宿舍楼保证金	200,000.00	履约保证金
合计	1,631,456.28	—

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	32,389,226.91	26,521,022.89
细胞储存递延收入	2,077,367.16	
成纤维储存递延收入	613,197.10	
胎盘储存递延收入	333,011.04	
合计	35,412,802.21	26,521,022.89

(二十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
固定资产售后回租	6,288,571.50	23,588,285.52	7.38%
合计	6,288,571.50	23,588,285.52	

(二十八) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	25,426,996.42	-	2,667,201.20	22,759,795.22	与资产及收益相关的政府补助摊销余额
合计	25,426,996.42	-	2,667,201.20	22,759,795.22	

2、涉及政府补助的项目情况

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
底盘零部件项目、车用换热器及暖风机生产基地项目	1,033,333.33			77,500.00			955,833.33	与资产相关
车用换热器及暖风机生产基地	2,000,000.00			150,000.00			1,850,000.00	与资产相关
新型注塑件生产项目	2,070,000.00			115,000.00			1,955,000.00	与资产相关
暖风机生产项目	403,571.42			30,267.86			373,303.56	与资产相关
年产 100 万只硬钎焊散热器技术改造项目	1,272,916.67			763,750.00			509,166.67	与资产相关
年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地	3,850,000.00			350,000.00			3,500,000.00	与资产相关
计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目	917,675.00			166,850.00			750,825.00	与资产相关
技术中心及新产品产业化工程	8,532,000.00			648,000.00			7,884,000.00	与资产相关
新能源客车燃气发动机水冷散热器新产品产业化	975,000.00			75,000.00			900,000.00	与资产相关
纯电动汽车高效节能环保散热器开发	1,043,333.33			68,333.34			974,999.99	与资产相关
乘用车中冷器生产线项目	2,250,000.00			125,000.00			2,125,000.00	与资产相关
大口径高频制管机引进项目	79,166.67			47,500.00			31,666.67	与资产相关
企业经营管理与研发设计信息化平台建设	325,000.00			25,000.00			300,000.00	与资产相关
汽车空调系统性能实验室建设项目	375,000.00			25,000.00			350,000.00	与资产相关
乘用车变速箱内置式高效节能油冷器开发	300,000.00			-			300,000.00	与资产相关
合计	25,426,996.42	-	-	2,667,201.20	-	-	22,759,795.22	

(二十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
细胞储存递延收入	32,814,207.97	
成纤维储存递延收入	837,455.34	
胎盘储存递延收入	8,421,021.18	
合计	42,072,684.49	

(三十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	283,331,157.00						283,331,157.00

(三十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,186,800,964.10			1,186,800,964.10
二、其他资本公积	9,810,468.11			9,810,468.11
合计	1,196,611,432.21			1,196,611,432.21

(三十二) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
以集中竞价交易方式回购公司股份	211,609,144.11			211,609,144.11
合计	211,609,144.11			211,609,144.11

(三十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	-222,185.08	41,243.37	-	-	-	41,243.37	-	-180,941.71
其中：外币财务报表折算差额	-222,185.08	41,243.37				41,243.37		-180,941.71
其他综合收益合计	-222,185.08	41,243.37	-	-	-	41,243.37	-	-180,941.71

(三十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	93,778,422.19			93,778,422.19

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
任意盈余公积	46,661,486.14			46,661,486.14
合计	140,439,908.33			140,439,908.33

(三十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	452,289,497.65	
调整后期初未分配利润	452,289,497.65	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,805,065.63	
期末未分配利润	439,484,432.02	

(三十六) 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
一、主营业务小计	323,115,592.02	271,539,399.13	315,955,370.08	289,685,979.41
汽车行业	286,071,201.07	251,300,242.66	302,945,581.27	262,081,284.80
文化演艺	4,392,839.61	12,547,510.54	6,794,071.71	22,596,850.11
大健康行业	27,681,906.33	3,908,895.92		
其他	4,969,645.01	3,782,750.01	6,215,717.10	5,007,844.50
二、其他业务小计	50,026,765.84	36,343,354.07	57,058,750.65	38,788,866.24
材料销售	44,172,143.01	33,992,668.78	45,434,243.58	30,773,659.31
租赁业务	4,718,900.26	1,425,540.28	4,776,126.38	1,379,760.98
其他	1,135,722.57	925,145.01	6,848,380.69	6,635,445.95
合计	373,142,357.86	307,882,753.20	373,014,120.73	328,474,845.65

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	868,516.31	1,040,804.83
教育费附加	372,221.28	446,059.22
地方教育费附加	248,147.50	297,372.81
房产税	1,388,582.84	1,387,243.35
印花税	277,046.20	213,627.30
土地使用税	708,558.94	901,964.79
水利建设基金	251.66	175,716.76
其他	39,813.64	6,789.99
合计	3,903,138.37	4,469,579.05

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	1,029,576.95	748,658.32
运输及仓储费	7,575,794.89	9,328,088.60
办公费	64,898.94	46,083.39
差旅费	134,000.78	148,614.24
业务接待费	50,574.80	57,130.26
维修费及折旧费	574,499.35	567,094.54
广告宣传费	1,640,981.25	920,050.31
收款手续费	104,407.25	
其他	33,358.1	7,982.92
合 计	11,208,092.31	11,823,702.58

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,617,715.37	10,550,759.92
办公费	1,586,283.75	1,714,776.40
维修费	259,747.26	354,733.60
折旧费	10,936,892.74	4,038,209.87
业务接待费	231,002.59	83,085.07
无形资产摊销	748,257.25	633,862.32
差旅费	324,888.39	373,049.13
董事会费	90,000.00	90,000.00
聘请中介机构费	7,222,454.59	1,186,792.44
房租及物业费	724,788.80	973,418.53
残疾人就业保障金	341,886.10	609,162.87
安保费	768,697.87	1,594,923.77
水电费	194,249.56	320,818.31
冷暖费	684,531.82	1,009,734.04
咨询顾问费及服务费	21,800.00	169,811.32
搬迁费	7,772,961.55	
其他费用	733,566.12	108,408.82
合 计	46,259,723.76	23,811,546.41

(四十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,266,527.51	5,011,728.80
模具	1,445,732.01	1,491,958.19
材料费	763,309.64	2,020,174.86
动力	254,936.49	516,663.46

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	1,520,345.90	1,386,414.43
摊销费	359,262.61	251,334.12
试制产品检验费	5,943.40	208,674.86
其他费用	159,946.06	182,072.32
合计	9,776,003.62	11,069,021.04

(四十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,120,856.68	6,035,766.76
减：利息收入	12,004,008.05	11,967,915.94
汇兑损失	95,804.47	353,291.56
减：汇兑收益	165,251.58	165,767.37
手续费支出	366,066.35	249,049.14
合计	-2,586,532.13	-5,495,575.85

(四十二) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
年产 100 万只硬钎焊散热器技术改造项目	763,750.00	763,750.00	与资产相关
大口径高频制管机引进项目	47,500.00	47,500.00	与资产相关
技术中心及新产品产业化工程	648,000.00	648,000.00	与资产相关
计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目	166,850.00	166,850.00	与资产相关
年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地项目	350,000.00	350,000.00	与资产相关
企业经营管理与研发设计信息化平台建设	25,000.00	25,000.00	与资产相关
新能源客车燃气发动机水冷散热器新产品产业化	75,000.00	75,000.00	与资产相关
底盘零部件项目、车用换热器及暖风机生产基地项目	77,500.00	77,500.00	与资产相关
车用换热器及暖风机生产基地	150,000.00	150,000.00	与资产相关
汽车空调系统性能实验室建设项目	25,000.00	25,000.00	与资产相关
暖风机生产项目	30,267.86	30,267.86	与资产相关
纯电动汽车高效节能环保散热器开发	68,333.34	15,000.00	与资产相关
新型注塑件生产项目	115,000.00	115,000.00	与资产相关
乘用车中冷器生产线项目	125,000.00	125,000.00	与资产相关
人才小高地建设		40,000.00	与收益相关
汽车产业新技术新产品研究与应用示范		300,000.00	与收益相关
柳东新区工业企业升级提档奖励奖金	50,000.00		与收益相关
企业新增岗位社保补贴	32,221.24		与收益相关

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
第六届北京惠民文化消费季市场活动支持资金	100,000.00		与收益相关
广西名牌产品奖励	300,000.00		与收益相关
广西优秀新产品奖励	200,000.00		与收益相关
增值税进项加计抵减	4,258.41		与收益相关
合 计	3,353,680.85	2,953,867.86	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 3,349,422.44 元。

(四十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,243,901.29	1,138,479.94
理财产品收益	-	5,093,799.99
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	7,500,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,278,236.98	
合 计	34,335.69	13,732,279.93

(四十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,977.02	
应收账款坏账损失	1,146,506.54	
合 计	1,141,529.52	

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-567,503.94
存货跌价损失	-512,786.85	16,637.32
合 计	-512,786.85	-550,866.62

(四十六) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失		-13,869.17

(四十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		101,989.84	-
接受捐赠		49,800.00	-
其他	30,737.68	98,138.61	30,737.68

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	30,737.68	249,928.45	30,737.68

2、计入当期损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
自主知识产权奖励	南宁高新技术产业开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否			与收益相关的补助
企业新增岗位社保补贴	柳州市就业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		1,989.84	与收益相关的补助
高新技术企业奖励	广西壮族自治区科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关的补助
安全生产标准化企业奖励	南宁市安全生产监督管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关的补助
合计	--	--	--	--	--		101,989.84	--

(四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	368,156.16	21,262.21	368,156.16
合计	368,156.16	21,262.21	368,156.16

(四十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,836,848.33	4,109,422.53
递延所得税费用	580,679.58	392,648.24
合计	4,417,527.91	4,502,070.77

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	378,519.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,777.92
子公司适用不同税率的影响	-3,385,986.57
调整以前期间所得税的影响	177.86
非应税收入的影响	786,984.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	157,299.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-182.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,270,934.05
研发费用加计扣除	-1,468,476.71
所得税费用	4,417,527.91

(五十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	13,982,332.36	3,984,389.29
其中：利息收入	12,004,008.05	3,454,881.28
政府补助	682,221.24	401,989.84
其他	1,296,103.07	127,518.17
支付其他与经营活动有关的现金	17,019,270.60	14,825,152.03
其中：办公费	737,490.44	1,729,612.83
差旅费	470,932.64	450,065.05
交通运杂费	144,010.54	109,965.98
研发费	1,273,303.29	2,258,396.21
维修费	1,197,874.70	990,621.17
业务接待费	207,092.61	134,644.11
仓储费	1,788,292.33	2,486,297.26
办公房租及物业费	1,715,016.71	286,765.40
聘请中介费	1,665,770.92	149,056.60
安保费	1,044,713.00	1,601,665.00
广告宣传费	120,000.00	3,437,000.00
搬迁费	4,905,406.90	
其他	1,749,366.52	1,191,062.42

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		17,254.74
其中： 收回押金		17,254.74
支付其他与投资活动有关的现金	5,036,000.00	1,126,144.98

项目	本期发生额	上期发生额
其中：重组相关费用	5,036,000.00	1,126,144.98

(五十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,039,008.45	10,709,009.32
加：资产减值准备	-628,742.67	550,866.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,217,569.08	31,744,072.58
使用权资产摊销	-	
无形资产摊销	1,145,068.76	1,024,440.90
长期待摊费用摊销	3,486,145.42	109,728.96
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）	-	13,869.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	6,628,549.98	2,858,101.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-34,335.69	-13,732,279.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,940,884.28	392,648.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-32,632.55	
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,478,646.16	-5,566,822.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	36,016,173.58	8,730,261.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-68,228,911.29	8,466,498.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,067,638.05	45,300,394.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	89,880,591.06	538,815,539.01
减：现金的期初余额	551,584,105.40	106,012,286.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-461,703,514.34	432,803,252.97

2、本期支付的取得子公司的现金净额

	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	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	56,942,255.08
其中：	--
收购北京弘润天源基因生物技术有限公司 51% 股权	56,942,255.08
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	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-56,942,255.08

3、现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,880,591.06	551,584,105.40
其中：库存现金	194,628.59	254,181.54
可随时用于支付的银行存款	89,685,952.47	551,329,913.86
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	10.00
二、期末现金及现金等价物余额	89,880,591.06	551,584,105.40

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	15,695,956.28	融资租赁抵押
固定资产	49,577,120.59	融资租赁抵押
其他权益工具投资	57,152,000.00	短期借款质押
固定资产	18,589,475.60	短期借款抵押
无形资产	20,591,546.89	短期借款抵押
投资性房地产	5,424,008.86	短期借款抵押
合计	167,030,108.22	

(五十三) 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			5,844,095.75
其中：美元	798,898.71	6.8747	5,492,188.96
印尼卢比	670,016,765.85	0.000486	325,628.15
欧元	3,361.73	7.817	26,278.64
应付账款			221,434.09
其中：美元	32,210.00	6.8747	221,434.09
其他应付款			1,637,207.64
其中：印尼卢比	1,269,730,740.00	0.000486	617,089.14
欧元	130,500.00	7.817	1,020,118.50
其他应收款			1,149,955.66

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：印尼卢比	114,353,217.00	0.000486	55,575.66
欧元	140,000.00	7.817	1,094,380.00

2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA	雅加达	印尼卢比	公司主要经营活动主要以该货币结算
弘润天源生物技术(法国)有限责任公司	法国	欧元	公司主要经营活动主要以该货币结算

(五十四) 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
财政补助	3,349,422.44	其他收益	3,349,422.44

注：计入其他收益的政府补助项目，详见附注“五（四十二）其他收益”

六、合并范围的变更

(一)、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	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
北京弘润天源基因生物技术有限公司	2019-5-31	907,753,165.38	51%	收购股权	2019-5-31	已完成股权交割手续并拥有对被投资方的权力	27,698,022.16	17,889,466.21

2、合并成本及商誉

合并成本	
--现金	907,753,165.38
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	907,753,165.38
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	285,846,050.11
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	621,907,115.27

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：采用收益法的评估结论确认合并成本。

大额商誉形成的主要原因：收益法评估是从资产的未来盈利能力的角度对企业价值的评价，是委估企业的客户资源、内控管理、核心技术、管理团队、管理经验和实体资产共同作用下的结果，是从资产未来盈利能力的角度对企业价值的评价；委估企业预计经营前景较好，具有一定的盈利能力，资产组合能够发挥相应效用，因而使得收益法结果高于成本法评估值，导致大额商誉的形成。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	56,942,255.08	56,942,255.08
应收款项	433,013,321.45	433,013,321.45
存货	6,883,204.55	6,883,204.55
固定资产	13,441,992.73	12,832,295.12
无形资产	11,103,025.35	-
预付款项	2,824,653.33	2,824,653.33
在建工程	53,942,798.66	49,983,832.62
长期待摊费用	148,897,703.50	139,431,716.90
递延所得税资产	4,478,603.12	4,478,603.12
其他非流动资产	3,721,255.47	3,721,255.47
其他资产	22,571.91	22,571.91
负债：		
借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付款项	30,861,190.77	30,861,190.77
递延所得税负债	3,770,651.34	-
预收款项	39,715,349.97	39,715,349.97
应付职工薪酬	7,120,451.72	7,120,451.72
应交税费	28,662,311.01	28,662,311.01
一年内到期的非流动负债	2,983,499.76	2,983,499.76
其他非流动负债	41,675,479.38	41,675,479.38
净资产	560,482,451.20	539,115,426.94
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	560,482,451.20	539,115,426.94

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：按评估值确认。

（二）其他原因的合并范围变动

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

北京恐龙自成立以来未实际开展业务，无实际经营活动，公司于 2019 年 6 月 5 日解散并注销北京恐龙。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
柳州八菱科技有限公司	柳州	柳州	换热器、汽车配件、发电机组配件、工程机械、机车及船舶工程配件的研发、生产及销售；塑料板、管、型材的研发、生产及销售等	100.00		投资设立
青岛八菱科技有限公司	青岛	青岛	散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机车配件、船舶工程设备配件的销售及相关产品技术开发、咨询服务。	100.00		投资设立
印象恐龙文化艺术有限公司	北京	北京	组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；项目投资；产品设计；票务代理；文艺表演等	100.00		收购
苏州印象沙家浜文化艺术有限公司	苏州	苏州	文化艺术项目策划、制作；营业性演出；文化、旅游工艺产品设计、销售；演出门票销售等	70.00		投资设立（注 2）
北京恐龙文化投资有限公司	北京	北京	项目投资；文艺创作；组织文化艺术交流活动（不含演出）；票务代理（不含航空机票销售代理）等	100.00		投资设立（注 1）
南宁八菱投资基金合伙企业（有限合伙）	南宁	南宁	股权投资；投资管理、投资咨询、财务咨询等	99.98	0.02	投资设立
PT.BALING TECHNOLOGY INDONESIA	雅加达	雅加达	换热器生产及销售	95.00	5.00	投资设立
北京弘润天源基因生物技术有限公司	北京	北京	从事细胞科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；健康管理(需经审批的诊疗活动除外)；销售化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、医疗器械 I、II 类；货物进出口、技术进出口、代理进出口；医学研究与试验发展；销售食品。	51.00		收购（注 3）
北京弘润源生物技术研究院有限公司	北京	北京	技术服务、健康管理	100.00		直接投资（注 4）
弘润天源生物技术（法国）有限责任公司	法国	法国	生物领域技术研究开发与服务	100.00		直接投资（注 4）
北京弘旭生物技术有限公司	北京	北京	生物领域技术研究开发与服务	100.00		直接投资（注 4）

注 1： 公司未对北京恐龙实际投入资金，北京恐龙也未实际开展业务经营，公司于 2019 年 6 月 5 日解散并注销北京恐龙。

注 2： 公司于 2018 年 12 月 21 日召开第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十一次会

议，审议通过了《关于注销控股子公司（苏州印象沙家浜文化艺术有限公司）的议案》，截止报告日，相关注销手续尚在办理中。

注 3: 2019 年 5 月，公司收购弘润天源 51% 股权完成了工商变更登记过户。截止 2019 年 6 月 30 日，公司已支付弘润天源股权款 52,276.03 万元。按照企业会计准则的相关规定，弘润天源从 2019 年 6 月起纳入公司合并报表。

注 4: 这 3 家公司属于弘润天源的全资子公司。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州印象沙家浜文化艺术有限公司	30%	218.74	-	228,145.00
北京弘润天源基因生物技术有限公司	49%	8,765,838.44	-	283,402,239.53

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州印象沙家浜文化艺术有限公司	760,483.35	-	760,483.35	-	-	-	759,754.21	-	759,754.21	-	-	-
北京弘润天源基因生物技术有限公司	484,635,093.11	234,151,649.78	718,786,742.89	94,604,122.20	45,810,703.28	140,414,825.48						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州印象沙家浜文化艺术有限公司	-	729.14	729.14	729.14	-	218.67	218.67	218.67
北京弘润天源基因生物技术有限公司	27,698,022.16	17,889,466.21	17,889,466.21	-16,199,364.69				

注：本表北京弘润天源基因生物技术有限公司的营业收入、净利润、综合收益总额和经营活动现金流量为 2019 年 6 月数据。

(二) 在联营企业中的权益

1、 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆八菱汽车配件有限责任公司	重庆北部新区	重庆北部新区	汽车配件	49.00		权益法
南宁全世泰汽车零部件有限公司	南宁市高新开发区	南宁市高新开发区	汽车塑料件、金属件加工、销售	49.00		权益法
广西华纳新材料科技有限公司	武鸣县甘圩镇甘圩街 29 号	武鸣县甘圩镇甘圩街 29 号	建筑涂料、碳酸钙粉、石材加工销售	43.65		权益法
大姚麻王科华生物科技有限公司	云南省楚雄彝族自治州	云南省楚雄彝族自治州	植物营养素的生物萃取；工业大麻产品研发、加工、生物萃取、销售；生物医药的技术研发、推广、销售；对外贸易经营。	22%		权益法（注 1）

注 1: 2019 年 4 月 19 日公司与大姚麻王科华生物科技有限公司（以下简称“科华生物”或“标的公司”）、云南麻王生物科技发展有限公司（以下简称“麻王生物”）签署了《增资协议书》，公司拟以自筹资金向科华生物增资人民币 6,600 万元，其中 846 万元计入科华生物新增注册资本，其余 5,754 万元计入科华生物资本公积金。本次增资完成后，科华生物注册资本将由 3,000 万元增加至 3,846 万元，其中八菱科技占其增资后注册资本的 22%。

2019 年 5 月，科华生物完成了工商变更登记过户。截止 2019 年 6 月 30 日，公司已支付科华生物增资款 2,000.00 万元。按照企业会计准则的相关规定，科华生物从 2019 年 6 月起纳入公司联营企业，按照权益法确认投资收益。

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	大姚麻王科华生物 科技有限公司	重庆八菱汽车配件 有限责任公司	南宁全世泰汽车零 部件有限公司	广西华纳新材料科 技有限公司	重庆八菱汽车配件 有限责任公司	南宁全世泰汽车零 部件有限公司	广西华纳新材料科 技有限公司
流动资产	28,597,224.45	477,167,418.68	29,378,660.66	391,532,217.24	493,659,574.51	27,149,348.75	328,105,020.00
非流动资产	21,414,336.06	417,156,008.72	5,717,435.87	574,958,970.29	432,528,166.82	5,938,166.92	579,332,249.87
资产合计	50,011,560.51	894,323,427.40	35,096,096.53	966,491,187.53	926,187,741.33	33,087,515.67	907,437,269.87
流动负债	1,173,712.31	719,934,834.07	4,055,106.35	377,955,754.80	733,425,368.02	3,693,005.20	346,275,499.46
非流动负债	-	10,882,448.43	-	14,414,482.03	12,278,324.30	-	12,975,882.86
负债合计	1,173,712.31	730,817,282.50	4,055,106.35	392,370,236.83	745,703,692.32	3,693,005.20	359,251,382.32
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	48,837,848.20	163,506,144.90	31,040,990.18	574,120,950.70	180,484,049.01	29,394,510.47	548,185,887.55
按持股比例计算的净资产 份额	10,744,326.60	80,118,011.00	15,210,085.19	250,603,794.98	88,437,184.01	14,403,310.13	239,283,139.92
调整事项			729.95			-2,951.64	
其中：内部交易未实现利润			729.95			-2,951.64	
对联营企业权益投资的账 面价值	19,969,168.96	77,112,686.78	15,441,186.37	296,631,528.29	88,437,184.01	14,400,358.49	291,563,590.00
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	-	249,547,124.29	29,761,991.64	217,993,109.33	337,870,231.85	29,416,385.31	273,964,173.40
净利润	-140,141.11	-23,111,218.84	2,122,124.89	11,610,397.00	-21,162,716.01	2,938,047.50	23,065,586.24
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-

项目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	大姚麻王科华生物 科技有限公司	重庆八菱汽车配件 有限责任公司	南宁全世泰汽车零 部件有限公司	广西华纳新材料科 技有限公司	重庆八菱汽车配件 有限责任公司	南宁全世泰汽车零 部件有限公司	广西华纳新材料科 技有限公司
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-140,141.11	-23,111,218.84	2,122,124.89	11,610,397.00	-21,162,716.01	2,938,047.50	23,065,586.24
本年度收到的来自联营企 业的股利	-	-	-	-	-	-	-

注：本表大姚麻王科华生物科技有限公司的营业收入、财务费用、所得税费用、净利润和综合收益总额为 2019 年 6 月数据。

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1、 货币资金

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

2、 应收账款和其他应收款

本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的主要金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末余额
	1 年以内
金融资产	
货币资金	89,880,591.06
应收票据	48,888,975.36
应收账款	149,101,268.67
其他应收款	268,864,024.31
金融资产合计	556,734,859.40
金融负债	
短期借款	170,000,000.00
应付票据	82,073,111.43
应付账款	154,761,458.61
其他应付款	392,899,176.56
一年内到期的非流动负债	32,389,226.91
金融负债合计	832,122,973.51

(三) 市场风险

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

1、利率风险

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

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

2、外汇风险

外汇风险，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。

本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以卢比结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包

括：以外币计价的货币资金、其他应收款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“五（五十三）外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、卢比和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“五（五十三）外币货币性项目”。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
顾瑜	不适用	不适用	不适用	42.16%	42.16%

注：顾瑜持有公司股份 8.71%，杨竞忠持有公司股份 33.45%，杨竞忠和顾瑜为夫妇，杨竞忠将其持有公司 33.45% 的股份表决权全部委托给顾瑜行使，因此，顾瑜控制公司有表决权的股份比例合计 42.16%，顾瑜为公司实际控制人。

（二）本公司子公司的情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆八菱汽车配件有限责任公司	本公司之联营企业
南宁全世泰汽车零部件有限公司	本公司之联营企业

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司	同一实际控制人
黄志强	公司高管
杨经宇	公司高管
黄生田	公司高管
刘汉桥	公司高管
黄进叶	公司高管
魏远海	公司高管

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄仕和	公司高管
黄贻帅	公司高管
岑勉	公司高管
黄缘	公司高管
谭显兴	公司高管
王安祥	控股子公司高管
金子亿	控股子公司高管
沈丽	控股子公司高管
李春明	控股子公司高管
黄桂玲	控股子公司高管
林永春	控股子公司高管
广西文华艺术有限责任公司	公司高管在其担任董事长、法定代表人
广西梧松林化集团有限公司	公司高管在其担任董事长
南京梧松林产化工有限公司	公司高管在其担任执行董事、法定代表人
广西梧松新材料有限公司	公司高管在其担任执行董事、法定代表人
梧州市嘉盈树胶有限公司	公司高管在其担任执行董事、法定代表人
莒南恒鑫企业管理咨询中心（有限合伙）	王安祥、金子亿共同控制的公司
莒南弘润企业管理咨询中心（有限合伙）	王安祥、金子亿共同控制的公司
北京安杰玛商贸有限公司	王安祥控制下的企业
北京朗诺基业投资管理有限公司	王安祥控制下的企业
北京杰玛家健康管理有限公司	王安祥控制下的企业
北京安杰玛化妆品有限公司	王安祥控制下的企业
北京东方亚美基因科技研究院有限公司	王安祥控制下的企业
北京安杰玛生物科技有限公司	王安祥控制下的企业
北京安杰玛商务服务有限公司	王安祥控制下的企业
北京安杰玛爱玛化妆品股份有限公司	王安祥控制下的企业
深圳市安杰玛生物科技有限公司	王安祥控制下的企业
上海源能健康咨询有限公司	王安祥控制下的企业
上海东方杰玛基因生物科技有限公司	王安祥控制下的企业
安杰玛化妆品（上海）有限公司	王安祥控制下的企业
安杰玛生物科技（上海）有限公司	王安祥控制下的企业
上海安杰玛美容服务有限公司	王安祥控制下的企业
杰玛雷明生物科技（上海）有限公司	王安祥控制下的企业
上海安杰玛企业管理有限公司	王安祥控制下的企业
北京华康美医学应用技术有限公司	王安祥控制下的企业
北京安朗知商务会所有限责任公司	王安祥控制下的企业
北京东方杰玛医院管理有限公司	王安祥控制下的企业
上海源能保健咨询有限公司	王安祥控制下的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京东方杰玛医院	王安祥控制下的企业
上海乐瀚化妆品有限公司	王安祥控制下的企业
上海盛乐瀚化妆品有限公司	王安祥控制下的企业
安杰玛生物科技（法国）有限公司	王安祥控制下的企业
安杰玛生物科技控股有限公司	王安祥控制下的企业
易达国际商贸有限公司	王安祥控制下的企业
安杰玛实业发展有限公司	王安祥控制下的企业
安杰玛化妆品投资（香港）有限公司	王安祥控制下的企业
上海润升医疗咨询服务有限公司	王安祥控制下的企业
上海润升健康科技有限公司	王安祥控制下的企业
上海澳斯泰临床检验有限公司	王安祥控制下的企业
北京基源天成医疗设备有限公司	王安祥控制下的企业
北京朗诺基业生物技术有限公司	王安祥控制下的企业
北京朗诺基业医疗设备有限公司	王安祥控制下的企业
北京安杰玛投资管理有限公司	王安祥控制下的企业
麦肯西生物科技(深圳)有限公司	王安祥控制下的企业
北京安杰玛企业管理集团有限公司	王安祥控制下的企业
北京朗诺医院管理有限公司	王安祥亲属共同控制的企业
北京椿萱生物科技有限公司	王安祥亲属共同控制的企业
北京幽兰健康管理股份有限公司	王安祥亲属共同控制的企业
北京安杰玛爱玛商贸股份有限公司	王安祥亲属共同控制的企业
北京幽兰尚东化妆品股份有限公司	王安祥亲属共同控制的企业
北京幽兰化妆品股份有限公司	王安祥亲属共同控制的企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
南宁全世泰汽车零部件有限公司	购销商品	采购原材料	市场价	27,474,393.05	11.07	34,148,314.57	12.21
重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司	购销商品	采购原材料	市场价	54,089,088.04	21.79	43,310,027.21	15.48
北京安杰玛商贸有限公司	接受劳务	手续费	市场价	52,928.00	10.5		
北京朗诺基业投资管理有限公司	接受劳务	手续费	市场价	451,290.57	89.5		

销售商品、提供劳务：							
南宁全世泰汽车零部件有限公司	购销商品	销售原材料	市场价	22,996,570.50	52.33	25,240,860.28	54.5
南宁全世泰汽车零部件有限公司	提供劳务	综合管理费	市场价	157,265.58	79.12	157,265.58	8.62
南宁全世泰汽车零部件有限公司	提供劳务	水电费	市场价	741,132.92	80.48		
重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司	购销商品	销售原材料	市场价	1,604,292.26	3.65		
重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司	提供劳务	资金占用费	市场价			28,301.89	1.55
重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司	提供劳务	水电费	市场价	4,212.64	0.46		
北京安杰玛商贸有限公司	提供劳务	服务费	市场价	3,402,264.17	39.14		
北京杰玛健康咨询有限公司	提供劳务	服务费	市场价	45,169.81	0.52		
北京朗诺基业投资管理有限公司	提供劳务	服务费	市场价	2,573,962.28	29.61		
安杰玛生物科技(上海)有限公司	提供劳务	服务费	市场价	377,358.50	4.34		
北京安杰玛化妆品有限公司	提供劳务	服务费	市场价	377,358.49	4.34		
北京安杰玛商务服务有限公司	提供劳务	服务费	市场价	716,981.13	8.25		
北京安杰玛生物科技有限公司	提供劳务	服务费	市场价	188,679.25	2.17		
北京幽兰化妆品股份有限公司	提供劳务	服务费	市场价	94,339.62	1.09		
北京幽兰尚东化妆品股份有限公司	提供劳务	服务费	市场价	79,245.28	0.91		
北京幽兰健康管理股份有限公司	提供劳务	服务费	市场价	194,716.98	2.24		
北京安杰玛爱玛商贸股份有限公司	提供劳务	服务费	市场价	37,735.85	0.43		
北京杰玛家健康管理有限公司	出售商品	精油	市场价	4,315.83	100		

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入\费用
南宁八菱科技股	南宁全世泰汽车零部件	位于广西南宁市高新工业园区	714,912.87	690,952.56

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入\费用
份有限公司	有限公司	高新大道 21 号的 2#厂房		
南宁八菱科技股份有限公司	南宁全世泰汽车零部件有限公司	位于广西南宁市高新工业园区高新大道 21 号的 3#厂房	109,012.14	105,197.96
柳州八菱科技有限公司	重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司	位于广西柳州市车园横五路 10 号 2#厂房	3,465,431.08	3,656,857.84
重庆八菱汽车配件有限责任公司	南宁八菱科技股份有限公司	重庆仓库	446,927.58	
王安祥	北京弘润天源基因生物技术有限公司	位于大兴区半壁店经茵花园别墅四季 6 号 37 号楼 1 至 3 层全部	50,000.00	
王安祥	北京弘润天源基因生物技术有限公司	车辆	4,000.00	
杰玛雷明生物科技(上海)有限公司	北京弘润天源基因生物技术有限公司上海分公司	位于青浦区朱家角工业园康业路 801 弄 88 号 90 号	55,125.00	

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南宁科菱商务信息咨询服务有限公司	南宁八菱科技股份有限公司	30,505,254.00	2018/8/16	2019/8/16	否
顾瑜、杨竞忠、南宁科菱商务信息咨询服务有限公司	南宁八菱科技股份有限公司	84,832,601.00	2018/8/16	2019/8/16	否
顾瑜、杨竞忠	南宁八菱科技股份有限公司	160,000,000.00	2018/8/10	2021/12/31	否
王安祥	北京弘润天源基因生物技术有限公司	20,000,000.00	2016/10/27	2019/10/14	否

4、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
合计	151.41	152.05

(六) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京安杰玛商贸有限公司	30,083,344.93	300,833.45		
应收账款	北京朗诺基业投资管理有限公司	29,770,097.34	297,700.97		

应收账款	北京杰玛健康咨询有限公司	419,260.00	4,192.60		
应收账款	北京杰玛家健康管理有限公司	69,800.50	698.01		
应收账款	北京安杰玛生物科技有限公司	392,000.00	3,920.00		
应收账款	北京安杰玛商务服务有限公司	3,488,000.00	177,080.00		
应收账款	北京安杰玛爱玛化妆品股份有限公司	48,000.00	480.00		
应收账款	深圳市安杰玛生物科技有限公司	8,259,800.00	82,598.00		
应收账款	安杰玛生物科技（上海）有限公司	1,610,000.00	16,100.00		
应收账款	上海安杰玛美容服务有限公司	780,000.00	78,000.00		
应收账款	北京幽兰尚东化妆品股份有限公司	366,000.00	3,660.00		
应收账款	北京幽兰化妆品股份有限公司	1,018,000.00	56,980.00		
应收账款	北京幽兰健康管理股份有限公司	254,400.00	2,544.00		
应收账款	北京安杰玛爱玛商贸股份有限公司	1,050,000.00	32,100.00		
应收账款	北京安杰玛化妆品有限公司海淀分公司	1,480,000.00	56,200.00		
其他应收款	北京杰玛家健康管理有限公司	1,666,797.48	16,667.97		
其他应收款	北京东方亚美基因科技研究院有限公司	36,990,000.00	369,900.00		
其他应收款	上海东方杰玛基因生物科技有限公司	81,158,500.00	811,585.00		
其他应收款	安杰玛化妆品（上海）有限公司	62,010,982.68	7,873,294.80		
其他应收款	北京基源天成医疗设备有限公司	12,169,345.00	3,650,803.50		
其他应收款	北京安杰玛商贸有限公司	54,023,452.00	540,234.52		
其他应收款	安杰玛生物科技（上海）有限公司	162,365.18	1,623.65		
合计		327,270,145.11	14,377,196.47		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁全世泰汽车零部件有限公司	24,512,588.82	26,066,171.94
应付账款	重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司	14,675,131.14	21,438,289.41
应付账款	重庆八菱汽车配件有限责任公司	1,340,782.74	893,855.16
应付账款	北京安杰玛商贸有限公司	2,347,657.60	
应付账款	北京朗诺基业投资管理有限公司	2,710,855.49	
应付账款	北京东方亚美基因科技研究院有限公司	6,037.74	
应付账款	上海东方杰玛基因生物科技有限公司	2,517,452.79	
应付账款	安杰玛化妆品（上海）有限公司	29,690.61	
其他应付款	杰玛雷明生物科技（上海）有限公司	992,250.00	
其他应付款	上海源能保健咨询有限公司	33,600.00	
其他应付款	王安祥	710,000.00	
其他应付款	莒南恒鑫企业管理咨询中心（有限合伙）	110,726,000.00	
其他应付款	莒南弘润企业管理咨询中心（有限合伙）	191,830,180.05	
预收账款	北京安杰玛化妆品有限公司	327,600.00	
合计		352,759,826.98	48,398,316.51

(七) 关联方承诺

(1)、业绩承诺

根据公司与莒南恒鑫、莒南弘润、王安祥共同签署的《股权转让协议》约定，王安祥对弘润天源未来三年的业绩进行了承诺。

王安祥承诺，自协议生效后，弘润天源未来三年（2019 年-2021 年）经营性净利润总额不低于 6 亿元人民币。若弘润天源未能达到前述经营性净利润总额承诺的（以弘润天源 2019 年至 2021 年年度经八菱科技同意的具有证券从业资质的审计机构出具的审计报告数据为准且该等审计报告应为标准审计报告），八菱科技应于前述事项发生后 60 天内，书面通知王安祥，王安祥应在收到八菱科技书面通知后 60 日内，按照补偿额=【(6 亿元人民币-实际三年经营性净利润总额) × 17.8/6 × 51%】向八菱科技进行补偿。

(2)、资产置换安排

为解决弘润天源的资金占用及资产瑕疵问题，2019 年 1 月 19 日，弘润天源与王安祥、金明武和相远东签署了《资产置换协议》，根据协议约定，弘润天源将截至 2018 年 12 月 31 日的其他应收款账面余额人民币 314,814,644.86 元债权、在建工程账面余额人民币 36,537,033.96 元以及长期待摊费用账面价值人民币 127,638,877.36 元的健康中心作为置出资产向王安祥、金明武及相远东置入位于大兴区半壁店绿茵花园别墅的七处房地产。

根据《资产置换协议》规定，双方置换物之间如有评估价值差额的，双方同意，将视为一方对另一方的借款，具体还款时间与方式双方另行协商确定。

根据在当地主管部门查询的上述拟置入房地产的《不动产权利及其他事项登记信息》，上述拟置入房地产已全部由房屋所有权人用于办理抵押融资，后续可能存在上述房地产因所有权人无法清偿债务而无法办理过户手续的风险。

鉴于上述情况，莒南恒鑫、莒南弘润及王安祥共同在协议中保证该等资产应于本协议生效后三个月内完整、合法的置入弘润天源。若因任何原因，导致该等资产无法完整置入弘润天源的，莒南恒鑫、莒南弘润及王安祥应经八菱科技许可，置入其他经八菱科技认可的经资产评估机构评估后的等值资产，并应承担因此给弘润天源造成的损失及依本协议而承担的违约责任。

十、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 对外投资情况

1、向王博智慧增资 2,000 万元

2019 年 1 月 28 日公司与深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司(以下简称“王博智慧”)签署了《增资协议书》，公司拟自筹资金向王博智慧增资 2,000 万元人民币，其中 250 万元计入新增注册资本，1,750 万元计入资本公积金。本次增资完成后，王博智慧注册资本将增加至 1,250 万元人民币，其中八菱科技占其增资后注册资本的 20%。

公司于 2019 年 1 月 28 日召开第五届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于向深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司增资的议案》。

2019 年 4 月 19 日，公司召开了第五届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于签署深圳市王博纳米科技有限公司〈增资协议书之补充协议〉的议案》。经各方友好协商一致，签署了《增资协议书之补充协议》，对原增资协议的支付安排及支付条件进行变更。

2019 年 7 月 8 日，王博智慧完成工商变更登记手续。截止本报告日，公司已向王博智慧支付增资款 700.00 万元。

2、向大姚麻王科华生物科技有限公司增资 6,600 万元

2019 年 4 月 19 日公司与大姚麻王科华生物科技有限公司(以下简称“科华生物”或“标的公司”)、云南麻王生物科技发展有限公司(以下简称“麻王生物”)签署了《增资协议书》，公司拟以自筹资金向科华生物增资人民币 6,600 万元，其中 846 万元计入科华生物新增注册资本，其余 5,754 万元计入科华生物资本公积金。本次增资完成后，科华生物注册资本将由 3,000 万元增加至 3,846 万元，其中八菱科技占其增资后注册资本的 22%。

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于对大姚麻王科华生物科技有限公司进行增资的议案》。

大姚麻王科华生物科技有限公司于 2019 年 5 月 20 日完成工商变更。截止本报告日，公司已向科华生物支付出资款 3,000 万元。

（二）使用节余募集资金补充流动资金

2019 年 8 月 8 日公司召开第五届董事会第四十次会议，审议通过《关于全部募投项目结项并使用节余募集资金补充流动资金的议案》，公司首次公开发行股票募集资金项目、2014 年度非公开发行股票募集资金项目及 2015 年度非公开发行股票募集资金项目已全部建设完成，为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，公司董事会同意将全部募投项目结项并将节余募集资金合计 915.81 万元（受完结日至实施日利息收入影响，具体补充金额由转入自有资金账户当日实际金额为准）用于永久补充流动资金。

十二、其他重要事项

（一）分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

分部报告的确定依据：以经营范围为基础划分为汽车行业、投资行业、文化行业和大健康行业；分部报告的会计政策保持一致。

2、分部报告的财务信息

项目	汽车行业	文化行业	投资行业	大健康行业	分部间抵销	合计
一、营业收入	341,051,496.09	4,392,839.61		27,698,022.16		373,142,357.86
二、营业成本	291,422,043.73	12,547,510.54		3,913,198.93		307,882,753.20
三、对联营和合营企业的投资收益	-5,243,901.29					-5243901.29
四、资产减值损失	-34,633,347.10	3,989.71	-3,464,000.00	-506,643.93	-39,741,530.84	1,141,529.52
五、折旧费和摊销费	19,104,086.27	18,235,374.65	-	1,509,322.34		38,848,783.26
六、利润总额	-31,192,913.54	-30,232,980.29	1,814,500.11	20,248,382.34	-39,741,530.84	378,519.46
七、所得税费用	-3,384,015.27	997.43	-519,600.00	2,358,916.13	-5,961,229.62	4,417,527.91
八、净利润	-27,808,898.27	-30,233,977.72	2,334,100.11	17,889,466.21	-33,780,301.22	-4,039,008.45
九、资产总额	2,755,318,262.64	312,344,871.64	435,756,758.47	718,786,742.89	1,114,006,247.33	3,108,200,388.31
十、负债总额	988,402,463.88	365,400,977.40	-	140,414,825.48	517,725,106.72	976,493,160.04

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款类分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,531,324.36	15.29	4,265,662.18	50	4,265,662.18	8,242,759.08	9.28	4,121,379.54	50	4,121,379.54
按组合计提坏账准备的应收账款	47,257,698.02	84.71	2,890,716.01	6.12	44,366,982.01	80,534,050.00	90.72	4,645,354.33	5.77	75,888,695.67
合计	55,789,022.38	100	7,156,378.19	12.83	48,632,644.19	88,776,809.08	100	8,766,733.87	9.88	80,010,075.21

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	8,531,324.36	4,265,662.18	50.00	经营状况和财务状况恶化、债务人偿债能力降低
合计	8,531,324.36	4,265,662.18	--	--

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合计提坏账准备	47,257,698.02	2,890,716.01	6.12
合计	47,257,698.02	2,890,716.01	--

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	45,752,449.34
1 至 2 年	9,351,321.62
2 至 3 年	131,134.82
3 年以上	554,116.60
3 至 4 年	73,004.60

4 至 5 年	69,313.21
5 年以上	411,798.79
合计	55,789,022.38

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,121,379.54	144,282.64			4,265,662.18
按组合计提坏账准备的应收账款	4,645,354.33		1,754,638.32		2,890,716.01
合计	8,766,733.87	144,282.64	1,754,638.32	-	7,156,378.19

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上汽通用五菱汽车股份有限公司	22,488,869.39	40.31	1,124,443.47
东风柳州汽车有限公司	11,709,857.79	20.99	585,492.89
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	8,531,324.36	15.29	4,265,662.19
重庆长安汽车股份有限公司	6,681,344.65	11.98	337,759.90
奇瑞汽车股份有限公司	2,930,119.05	5.25	186,576.99
合计	52,341,515.24	93.82	6,499,935.44

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	298,606,563.46	335,929,804.58
合计	298,606,563.46	335,929,804.58

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

1、其他应收款项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
押金	9,243,988.92	9,292,441.55
保证金	7,500,000.00	7,500,000.00
往来款	124,645.59	33,800.91
其他	567,134.76	2,886.09
关联方往来款	434,793,049.79	432,702,556.39
合计	452,228,819.06	449,531,684.94

2、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		113,601,880.36		113,601,880.36
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		40,020,375.24		40,020,375.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		153,622,255.60		153,622,255.60

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	84,005,416.22
1 至 2 年	58,557,337.82
2 至 3 年	99,561,211.50
3 年以上	210,104,853.52
3 至 4 年	163,187,345.62
4 至 5 年	39,269,767.90
5 年以上	7,647,740.00
合计	452,228,819.06

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	113,601,880.36	40,020,375.24			153,622,255.60
合计	113,601,880.36	40,020,375.24	-	-	153,622,255.60

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
印象恐龙文化艺术有限公司	关联方往来款	356,115,106.72	1 年以内： 66,060,018.40；	78.75	104,413,081.22

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
			1-2年: 55,187,657.82; 2-3年: 96,000,000.00; 3-4年: 138,867,430.50		
青岛八菱科技有限公司	关联方往来款	73,998,891.85	1年以内: 5,070,000.00 1-2年: 3,365,000.00 2-3年: 3,560,000.00 3-4年: 23,313,891.85 4-5年: 33,090,000.00; 5年以上: 5,600,000.00	16.36	41,875,145.93
远东国际租赁有限公司	保证金	7,500,000.00	1年以内	1.66	375,000.00
国家体育馆有限责任公司	押金	6,000,000.00	4-5年	1.33	4,200,000.00
柳州八菱科技有限公司	关联方往来款	4,679,051.22	1年以内	1.03	46,790.51
合计		448,293,049.79		99.13	150,910,017.66

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,492,981,492.02	50,000,000.00	1,442,981,492.02	585,228,326.64	50,000,000.00	535,228,326.64
对联营企业投资	414,154,570.40	-	414,154,570.40	394,401,132.50		394,401,132.50
合计	1,907,136,062.42	50,000,000.00	1,857,136,062.42	979,629,459.14	50,000,000.00	929,629,459.14

1、对子公司投资

被投资单位	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值	本期计提减值准备	减值准备期末余额
柳州八菱科技有限公司	98,493,453.00			98,493,453.00		
青岛八菱科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
印象恐龙文化艺术有限公司						50,000,000.00
苏州印象沙家浜文化艺术有限公司	700,000.00			700,000.00		
南宁八菱投资基金合伙企业(有限合伙)	401,161,814.54			401,161,814.54		
PT.BALINGTECHNOLOGYIND	4,873,059.10			4,873,059.10		

被投资单位	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值	本期计提减值准备	减值准备期末余额
ONESIA						
北京弘润天源基因生物技术 有限公司		907,753,16 5.38		907,753,165.38		
合计	535,228,326.64	907,753,16 5.38	0.00	1,442,981,492.02	0.00	50,000,000.00

2、对联营企业投资

投资单位	期初账面价值	本期增减变动								期末账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
南宁全世泰汽车零部件有限公司	14,400,358.49			1,040,827.88						15,441,186.37	
重庆八菱汽车配件有限公司	88,437,184.01			-11,324,497.23						77,112,686.78	
广西华纳新材料科技有限公司	291,563,590.00			5,067,938.29						296,631,528.29	
深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
大姚麻王科华生物科技有限公司		20,000,000.00		-30,831.04						19,969,168.96	
合计	394,401,132.50	25,000,000.00	0.00	-5,246,562.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	414,154,570.40	0.00

(四) 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
一、主营业务小计	225,336,903.49	191,361,306.80	262,052,893.36	222,491,752.54
汽车行业	220,367,258.48	187,578,556.79	255,837,176.26	217,483,908.04
其他	4,969,645.01	3,782,750.01	6,215,717.10	5,007,844.50
二、其他业务小计	41,313,478.84	29,461,196.26	63,910,580.87	48,108,857.44
材料销售	38,944,615.56	28,269,260.34	61,762,131.64	47,004,459.73
租赁业务	1,253,469.18	275,306.56	1,119,268.54	279,971.76
其他	1,115,394.10	916,629.36	1,029,180.69	824,425.95
合计	266,650,382.33	220,822,503.06	325,963,474.23	270,600,609.98

(五) 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	-5,246,562.10	1,130,806.60
理财产品收益		5,093,799.99
合计	-5,246,562.10	6,224,606.59

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,349,422.44	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,160.07	
3. 所得税影响额	-463,033.61	
4. 少数股东影响额	136,011.53	
合计	2,689,240.29	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	基本每股收益
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.69	0.50	-0.05	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.84	0.31	-0.06	0.02

南宁八菱科技股份有限公司

二〇一九年八月二十日