国轩高科股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李缜、主管会计工作负责人潘旺及会计机构负责人(会计主管人员)潘旺声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司经营过程中可能面临的风险因素及应对措施详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....5

第二节 公司简介和主要财务指标.....8

第三节 公司业务概要.....11

第四节 经营情况讨论与分析.....24

第五节 重要事项.....48

第六节 股份变动及股东情况.....54

第七节 优先股相关情况.....55

第八节 可转换公司债券相关情况.....57

第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....57

第十节 公司债相关情况.....59

第十一节 财务报告.....63

第十二节 备查文件目录.....214

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国轩高科	指	国轩高科股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
珠海国轩、控股股东	指	珠海国轩贸易有限责任公司
合肥国轩	指	合肥国轩高科动力能源有限公司
柳州国轩	指	柳州国轩电池有限公司
东源电器	指	江苏东源电器集团股份有限公司
大众中国	指	大众汽车（中国）投资有限公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
奇瑞汽车	指	奇瑞控股集团有限公司
华为	指	华为技术有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
安凯客车	指	安徽安凯汽车股份有限公司
吉利商用车	指	浙江吉利新能源商用车集团有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
上汽大通	指	上汽大通汽车有限公司
宇通客车	指	郑州宇通客车股份有限公司
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
BOSCH、博世	指	Robert Bosch GmbH
Tata AutoComp、塔塔	指	Tata AutoComp Systems Limited
中电投	指	上海中电投融和新能源投资管理中心(有限合伙)
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
国家电网	指	国家电网有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国轩高科	股票代码	002074
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国轩高科股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国轩高科		
公司的外文名称（如有）	Gotion High-tech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOTION		
公司的法定代表人	李缜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王成奎	徐国宏
联系地址	安徽省合肥市新站区岱河路 599 号	安徽省合肥市新站区岱河路 599 号
电话	0551-62100213	0551-62100213
传真	0551-62100175	0551-62100175
电子信箱	wangchengkui@gotion.com.cn	xuguohong@gotion.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	安徽省合肥市包河区花园大道 566 号
公司注册地址的邮政编码	230051
公司办公地址	安徽省合肥市新站区岱河路 599 号
公司办公地址的邮政编码	230012
公司网址	www.gotion.com.cn
公司电子信箱	gxgk@gotion.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 04 月 30 日
	2020 年 06 月 20 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更公司投资者关系专用电子邮箱的公告》（公告编号：2020-040）、《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2020-071）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,421,843,567.95	3,606,569,123.03	-32.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,137,557.54	351,535,522.24	-89.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-88,063,084.28	291,706,284.00	-130.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-691,125,320.47	-260,835,016.41	-164.97%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.31	-90.32%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.31	-90.32%
加权平均净资产收益率	0.39%	4.07%	-3.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	26,060,895,411.44	25,170,447,069.27	3.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,668,501,261.41	8,904,033,708.21	8.59%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,887.17	
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）	125,488,780.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,386,859.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,007,594.29	
减：所得税影响额	21,917,760.32	
合计	124,200,641.82	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司秉持“产品为王、人才为本、用户至上”的经营理念，主要业务分为动力锂电池和输配电设备两大业务板块,其中动力锂电池为公司主要业务。

（一）主要产品

1、动力锂电池

公司系国内最早从事新能源汽车动力锂离子电池自主研发、生产和销售的企业之一，专业从事新型锂离子电池及其材料的研发、生产和经营，拥有核心技术知识产权。经过多年的探索和努力，公司已逐步发展成为国内锂电池领先企业。公司磷酸铁锂材料及电芯、三元材料及电芯、动力电池组、电池管理系统及储能型电池组等主要产品广泛应用于纯电动商用车、乘用车、物流车和混合动力汽车等新能源汽车领域以及储能电站、通讯基站等领域，并与国内多家主要新能源整车企业建立了长期战略合作关系。

2、输配电设备

公司全资子公司东源电器主营产品包括成套电器开关设备、智能配网自动化设备、环网系列开关设备、户外智能化组合电器、户外高压真空系列断路器、保护及后台智能化系统、多功能一体化电力设备及太阳能光伏变电站、风电特种变电站、新能源汽车关键零部件、电动汽车充电桩、充电机、充电站、储能电站、非晶合金电力变压器等，产品广泛应用于火电、水电、核电、风电、冶金、铁路等行业领域。

（二）行业特点

1、动力锂电池行业

近年来，随着世界各国对于应对全球气候变化关注度的日渐提升，多个国家纷纷出台了乘用车二氧化碳的减排相关政策。此外，包括挪威在内的多个国家和城市已明确将在2025年禁止燃油车的销售；德国、荷兰、英国、法国、印度等诸多国家也纷纷表示预计将于2030年-2040年彻底禁售燃油车。根据工业和信息化部发布的对《关于研究制定禁售燃油车时间表加快建设汽车强国的建议》的答复，我国亦将支持有条件的地方建立燃油汽车禁行区试点，并在取得成功的基础上统筹研究制定燃油汽车退出时间表。在全球汽车电动化步伐不断加快的背景下，新能源汽车行业预计仍将保持长期向好态势。

在新能源汽车领域，中国是全球市场中最主要的参与者之一。近年来，我国新能源汽车产业技术水平显著提升、产业体系日趋完善、企业竞争力大幅增强，产销量、保有量连续四年居世界首位。2019年12月，工业和信息化部发布了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》征求意见稿，到2025年，我国新能源汽车新车销量占比将达到25%左右，进一步明确了新能源汽车在国家能源结构调整过程中的重要地位，为未来十五年新能源汽车行业的发展指明了方向。另一方面，随着汽车行业国际巨头在我国新能源汽车领域的加速布局，未来国内新能源汽车销量也有望迎来进一步增长。新能源汽车销量的快速增长将大幅提升汽车厂商对于动力锂离子电池的采购需求，从而带动国内锂电池行业的蓬勃发展。

2、输配电设备行业

输配电设备作为国民经济发展的重要装备工业之一，是我国重要战略性产业，担负着为国民经济、

国防事业以及人民生活电气化提供所需电气设备的重任。

输配电设备是重要的基础性行业，广泛应用于电力系统、轨道交通、汽车制造等领域，行业的周期性与国民经济发展的周期性基本一致，不会因下游某个行业的变化而产生重大不利影响。

随着配网投资、城镇化建设、轨道交通等产业政策的出台，我国输配电设备将进入更新换代周期，产品升级换代的需求旺盛。随着我国输配电设备整体技术水平的不断提升，未来五年，我国输配电设备将进入一个机遇与挑战并存时期，转型升级是大势所趋。

（三）经营模式

经过多年的经营管理与发展，公司已形成了一套完整成熟的研发、生产、采购和销售体系。公司建立了独立自主的知识产权体系，拥有专业的研发团队，并与国内外知名科研院校合作共同开发，构建内外协同、标准高效的研发模式；公司以计划生产为主，结合市场需求波动和季节性特征，适时安排生产，同时也会针对不同客户需求，制定生产计划，按订单生产；公司制定严格的供应商考核流程，构建高质量、高标准的供应商数据库，通过签订战略合作协议等方式与供应商建立长期、紧密的合作关系，保证生产物料可靠稳定供应，减少因物料价格波动所带来的成本波动，提高生产效率、降低制造成本；公司根据客户的具体订单需求和合同规定，直接销售给客户并提供相应的产品售后服务，全力满足客户需求。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要业绩驱动因素等没有发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	本期在建工程较期初增幅 30.3%，主要系本期项目投入增加所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品与技术优势

多年来，公司坚持生产“高安全性、高品质、高性能”的动力电池产品，产品技术先进，市场认可度高。在磷酸铁锂电池产品方面，目前公司电芯单体能量密度已突破200Wh/kg，系统能量密度已达到160Wh/kg，在安全性能、经济性能、循环性能等各方面都具有明显的产品优势。在三元电池产品方面，公司高比能电池研发进展良好，承担的科技部十三五新能源汽车重点研发专项已经实现302Wh/kg单体电池批量试制，系统能量密度突破200Wh/kg，常温循环寿命达到1500周。在材料技术方面，公司一直

坚持磷酸铁锂正极材料自主研发、自主供给，并成功实现了三元材料开发及产业化。在以安全为前提的技术路线的引导下，公司取得了多项技术突破，电池一致性、成品率、配组率等性能指标逐年提升。此外，在电池管理系统、硅基负极材料、电动汽车远程监控系统等方面，公司也拥有自主知识产权和核心技术。

截至2020年6月底，公司累计申请专利3834项，其中发明专利1850项（含121项国外专利）；累计授权专利2348项，其中授权发明专利539项（含37项国外授权发明专利）；累计发表论文216篇，软件著作权登记104项。公司专利技术涵盖了电池材料、电芯结构设计、电芯加工工艺及设备、BMS、PACK、检测评价、拆解回收以及储能应用等，知识产权覆盖了锂电池行业的全产业链。

2、人才与管理优势

公司核心技术及管理团队具有较高的专业技能和丰富的业务管理经验，拥有一支深耕锂电池行业多年的技术创新团队，核心成员包括创新人才推进计划科技创新创业人才、国家“万人计划”科技创业领军人才、安徽省“115”产业创新团队、安徽省战略性新兴产业技术领军人才、庐州英才、欧美留学博士以及海外专家等多名高端人才。公司以差异化的竞争策略和良性的激励机制为手段，吸引众多优秀人才聚集，使公司人才团队建设在动力电池领域始终保持领先地位。

公司在采购、生产、品质等方面强化管理，不断改善组织设计、调整管理结构，合理配置人才。公司着力落实IATF16949质量管理体系和信息化建设，加强总部职能部门、工程研究总院以及各生产基地的高效运营管理，完善供应链管理制度，规范供应商准入与淘汰机制，建立建全新产品开发管理流程，严格实施新产品开发过程质量阀点管控，紧抓生产关键工序的质量管理，显著提升产品质量。

3、客户与市场优势

作为深耕动力电池行业十余年的领军企业，公司始终坚持以客户为中心，坚持开放包容、相互尊重的态度，准确地将客户需求直接反馈到公司研发、设计和生产等各个环节，利用渠道优势实现公司与客户的良性互动，积极开发优质客户，精心耕耘开拓市场。

目前已经与包括博世、塔塔、北汽新能源、吉利商用车、长安汽车、上汽大通、上汽通用五菱、江淮汽车、奇瑞汽车等众多客户保持业务往来。除了在新能源汽车领域外，公司还在储能领域进行布局，目前已与华为、中国铁塔、国家电网、中电投等企业达成储能领域合作共识。报告期内，公司在与大众中国达成战略合作共识，未来将加快与大众汽车从经营管理到产品生产的全方位整合，同时将继续坚持现有的市场营销策略与规划，深耕锂电池市场，立足国内、面向全球，进一步拓展客户群体，优化客户结构，推动公司健康可持续发展。

4、产业链布局优势

为持续保持公司在动力电池行业中的成本优势与技术优势，公司注重资源整合，通过自主研发与合作共赢等模式，建立了从材料端到产品端的产业链垂直布局，先后投资了正极、正极前驱体、隔膜、铜箔等产业链关键环节。除了自产材料，公司还与多家主流的材料供应商建立了长期稳定的合作关系。从材料到配套产品，力争实现产业链上下游一体化整合，有效控制产业链中的各个环节，公司在生产管理、成本控制、产品品质、市场推广等方面有明显的竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受全球新冠疫情影响，国内外各地实施严格的疫情防控措施，经济正常运转受到较大障碍，同时经济贸易摩擦愈演愈烈，动力锂电池行业整体业绩短期承压，给公司生产经营、市场预期都带来不利影响。2020年4月，财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委联合发布了《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，计划于2020年底到期的新能源汽车购置补贴政策延长2年，受补贴政策激励，新能源汽车市场开始复苏。

报告期内，公司实现营业收入2,421,843,567.95元，同比下降32.85%；实现营业利润42,119,116.88元，同比下降89.15%；实现净利润34,130,007.79元，同比下降90.25%。其中，实现归属于母公司所有者的净利润36,137,557.54元，同比下降89.72%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、团结一心、共同抗疫

新冠疫情爆发后，在政府部门引导下，公司一手抓疫情防控，一手抓复工复产。公司各子公司及时落实防疫物资储备，克服诸多困难，实施分批复工，为客户及时做好产品服务，保障公司经营生产逐步恢复。

2、持续推进技术研发，加快产业化进程

公司坚持“做精铁锂，做强三元，做大储能”的产品路线，高度重视技术研发对企业发展的推动作用，推动技术升级和新产品开发验证。报告期内，公司磷酸铁锂电池单体能量密度突破200Wh/kg，系统能量密度达到160Wh/kg，循环寿命达3000周；长循环储能电芯循环寿命可达6000周；高功率电芯产品方面，实现5C~40C不同倍率充电，循环寿命可达7500周。凭借能量密度的不断突破，不同功能性电芯的研发储备，充分发挥磷酸铁锂电芯高安全、高稳定的特性，叠加成本优势，公司磷酸铁锂电池在动力电池及储能领域应用方面竞争优势逐渐突出。

3、积极开拓优质客户，生产经营稳步推进

根据高工产业研究院（GGII）数据统计显示，报告期内，公司磷酸铁锂电池在乘用车方面装机量占市场份额的60%，国内排名第一；在专用车方面，国内排名第二。除了与江淮汽车、北汽新能源、奇瑞汽车、塔塔、安凯客车等整车企业持续加深战略合作外，公司还与吉利商用车、长安汽车、上汽通用五菱、宇通客车等整车企业的多款车型展开合作。报告期内，公司与大众中国达成战略合作，未来公司将坚持现有的市场营销策略与规划，深耕锂电池市场，立足国内，面向全球，进一步拓展客户群体，优化客户结构，确保健康可持续发展。

4、引入战略投资者，把握新能源汽车产业发展机遇

公司控股股东珠海国轩、实际控制人李缜与公司于2020年5月28日同大众中国正式签约，拟通过转让股份及非公开发行的方式引入国际战略投资者。此次与大众中国战略合作，双方将以股权为纽带，发挥各自优势，提升公司在新能源电池业务领域的核心竞争力，提升公司的技术水平、管理水平及经营业绩，并实现双方在新能源电池业务领域的协同效应，实现公司在市场拓展领域新的突破，为公司未来战略发展带来新的机遇。

5、推进管理变革，完善制度建设

报告期内，公司结合实际经营情况和行业特点，借助外部咨询机构和大众中国的管理经验，持续推进管理变革，完善制度建设，提升管理效率。报告期内，公司进一步完善组织架构、部门职能职责和统一的业务规范，加强总部管控能力，支持公司管理向集约化、精细化发展。同时，公司推动业务部门管理改革，使得业务部门的目标、责任、权利更加明确，充分调动各业务部门积极性，强化业务部门绩效核算，增强管理团队、业务人员的主人翁责任意识，为公司经营注入新活力。报告期内，公司持续梳理业务流程和内控节点，完善了项目立项、预算编制及其他内部控制制度，在精细化管理的基础上，逐步形成业务板块大数据采集和分析能力，为业务开展、项目管理、决策部署、战略制定提供有力支持，促进公司业务健康发展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,421,843,567.95	3,606,569,123.03	-32.85%	主要系疫情及行业竞争加剧影响
营业成本	1,814,811,051.96	2,542,187,626.82	-28.61%	
销售费用	117,974,768.67	146,590,308.84	-19.52%	
管理费用	183,358,704.41	180,166,805.25	1.77%	
财务费用	130,107,429.48	134,525,471.08	-3.28%	
所得税费用	4,602,249.36	40,494,903.12	-88.63%	主要系当期利润减少所致
研发投入	160,030,507.50	173,828,956.13	-7.94%	
经营活动产生的现金流量净额	-691,125,320.47	-260,835,016.41	-164.97%	本期回款主要为银行承兑，现金回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-661,447,894.65	-901,368,630.02	26.62%	主要系当期资本性支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	887,252,524.75	288,589,730.91	207.44%	主要系当期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-465,112,045.79	-872,983,425.88	46.72%	报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额增加导致现金和现金等价物净增加额高于上年同期

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,421,843,567.95	100%	3,606,569,123.03	100%	-32.85%
分行业					
动力锂电池	2,241,440,705.76	92.55%	3,279,034,696.70	90.92%	-31.64%
输配电设备	116,739,610.40	4.82%	229,225,464.15	6.36%	-49.07%
其他业务	63,663,251.79	2.63%	98,308,962.18	2.72%	-35.24%
分产品					
动力锂电池	2,241,440,705.76	92.55%	3,279,034,696.70	90.92%	-31.64%
输配电设备	116,739,610.40	4.82%	229,225,464.15	6.36%	-49.07%
其他业务	63,663,251.79	2.63%	98,308,962.18	2.72%	-35.24%
分地区					
中国大陆地区	2,338,721,562.30	96.57%	3,590,418,256.38	99.55%	-34.86%
海外地区(含港澳台)	83,122,005.65	3.43%	16,150,866.65	0.45%	414.66%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
动力锂电池	2,241,440,705.76	1,672,945,888.82	25.36%	-31.64%	-26.75%	-4.99%
输配电设备	116,739,610.40	109,705,066.50	6.03%	-49.07%	-44.13%	-8.31%
分产品						
动力锂电池	2,241,440,705.76	1,672,945,888.82	25.36%	-31.64%	-26.75%	-4.99%
输配电设备	116,739,610.40	109,705,066.50	6.03%	-49.07%	-44.13%	-8.31%
分地区						
中国大陆地区	2,338,721,562.30	1,754,963,207.89	24.96%	-34.86%	-30.67%	-4.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,052,049,987.64	11.71%	2,440,177,568.72	10.77%	0.94%	无重大变化
应收账款	6,572,937,506.43	25.22%	6,657,566,507.53	29.38%	-4.16%	无重大变化
存货	4,079,686,662.64	15.65%	2,406,845,464.10	10.62%	5.03%	无重大变化
长期股权投资	653,646,050.08	2.51%	485,952,790.45	2.14%	0.37%	无重大变化
固定资产	5,563,130,100.82	21.35%	4,588,293,470.56	20.25%	1.10%	无重大变化
在建工程	1,671,687,274.48	6.41%	661,721,522.02	2.92%	3.49%	在建工程本期末较期初增长 30.3%，主要系公司新建和改造项目投入增加所致。
短期借款	2,779,837,500.00	10.67%	2,676,327,800.00	11.81%	-1.14%	无重大变化
长期借款	1,520,088,418.40	5.83%	812,261,428.58	3.58%	2.25%	长期借款较期初增加 110.29%，主要系公司借款增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	400,217,122.53		79,809,457.57					480,026,580.10
上述合计	400,217,122.53		79,809,457.57					480,026,580.10
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	受限原因
货币资金	839,196,955.18	936,786,540.95	保证金
应收票据	1,450,000.00	17,340,000.00	票据质押
应收账款	0.00	154,172,990.58	已质押
固定资产	770,241,380.78	524,029,483.42	融资租赁
固定资产	402,526,109.36	656,894,963.33	已抵押
无形资产	219,115,249.68	316,244,941.03	抵押借款
长期应收款	0.00	90,203,808.00	已质押
一年内到期的非流动资产	0.00	40,545,480.88	已质押
合计	2,232,529,695.00	2,736,218,208.19	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
692,286,259.99	463,645,060.18	49.31%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海国轩舞洋船舶科技有限公司	从事（船舶、环保）科技领域内的技	收购	2,750,000.00	51.00%	自有	上海舞洋管理合伙企业（有限合伙）、上	长期	电动船舶	完成	0.00	0.00	否		

	术开发、技术转让、技术咨询和技术服务					海舞洋环保科技有限公司								
合计	--	--	2,750,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	535,398.71
报告期投入募集资金总额	26,531.32
已累计投入募集资金总额	425,406.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	140,000
累计变更用途的募集资金总额比例	26.15%
募集资金总体使用情况说明	
公司董事会出具了《国轩高科股份有限公司 2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》，具体内容请见 2020 年 8 月 28 日公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 4Gwh 高比能动力锂电池产业化项目	是	90,000	90,000	0	90,934.29	101.04%	2019 年 12 月 01 日		不适用	否
青岛国轩年产 2GWh 高比能动力锂电池产业化项目	是	50,000	50,000	888.45	50,047.73	100.09%	2019 年 12 月 01 日		不适用	否
南京国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	否	50,000	50,000	1,590	49,784.62	99.57%	2019 年 12 月 01 日		不适用	否
年产 10,000 吨高镍三元正极材料和 5,000 吨硅基负极材料项目	否	50,000	50,000	5,096.97	47,544.95	95.09%	2021 年 06 月 01 日		不适用	否
年产 21 万台（套）新能源汽车充电设施及关键零部件项目	否	30,000	30,000	371.89	29,649.41	98.83%	2020 年 12 月 01 日		不适用	否
年产 20 万套动力汽车动力总成控制系统建设项目	否	25,000	25,000	0	441.54	1.77%	2021 年 06 月 01 日		不适用	否
工程研究总院建设项目	否	58,460.5	58,460.5	2,082.3	35,594.99	60.88%	2021 年 06 月 01 日		不适用	否
国轩南京年产 15GWh 动力电池系统生产线及配套建设项目（一期 5GWh）	否	90,000	90,000	13,608.73	51,283.33	56.98%	2020 年 12 月 01 日		不适用	否
庐江国轩新能源年产	否	56,938.21	56,938.21	2,892.98	35,125.34	61.69%	2020 年		不适用	否

2GWh 动力锂电池产业化项目							12 月 01 日			
补充流动资金	否	35,000	35,000	0	35,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	535,398.71	535,398.71	26,531.32	425,406.2	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	535,398.71	535,398.71	26,531.32	425,406.2	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	公司将“合肥国轩年产 6 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目”调整为“年产 4Gwh 高比能动力锂电池产业化项目”，实施主体由合肥国轩高科动力能源有限公司变更为合肥国轩全资子公司合肥国轩电池有限公司，实施地点由合肥市新站开发区变更为合肥经济技术开发区。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	（1）公司配股项目募集资金到位前，截至 2017 年 12 月 18 日止，公司利用自筹资金对募集资金投资项目累计已投入 54,028.00 万元，募集资金到位后，公司截至 2020 年 6 月 30 日止以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 54,028.00 万元。 （2）公司公开可转债发行可转债募集资金到位前，截至 2019 年 12 月 23 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 55,906.96 万元；募集资金到位后，公司截至 2020 年 6 月 30 日止以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 55,906.96 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	（1）2018 年 11 月 14 日，公司将汇丰银行账户（账号：165012188013）的募集资金 15,000.00 万元转入公司合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行的一般账户，上述转出未履行相应的审批程序。2019 年 4 月 29 日，公司由合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行一般户汇入资金 15,000.00 万元至公司合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行开立的募集资金账户（账号：20010012767766600000012）中。 （2）2017 年 12 月 22 日，公司第七届董事会十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的方案》，同意公司使用不超过 15 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好的理财产品，决议自董事会通过后 12 个月有效，2018 年 11 月 16 日，公司将汇丰银行账户（账号：165012188013）中的募集资金 10,000.00 万元转入渤海银行购买定期存款理财产品，上述行为不符合闲置募集资金现金管理的相关要求，且未履行相应的审批程序和信息披露义务。2019 年 3 月 25 日，上述资金及相应利息已归还至公司募集资金账户（合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行 账号：20010012767766600000012）。 （3）2019 年 2 月 1 日，公司将合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行募集资金账户（账号：20010012767766600000012）中募集资金 10,000.00 万元转出至公司杭州银行合肥分行一般户，上述转出未履行相应的审批程序，2019 年 2 月 2 日，公司由一般户汇入资金 10,000.00 万元至募集资金账户（账号：20010012767766600000012）；2019 年 2 月 11 日，公司将募集资金账户（账号：20010012767766600000012）中募集资金 10,000.00 万元转出至公司中信银行合肥分行一般户，上述转出未履行相应的审批程序，2019 年 3 月 29 日，公司由一般户汇入资金 10,000.00 万元至募集资金账户（账号：20010012767766600000012）。 （4）2019 年 12 月 4 日，公司将合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行募集资金账户（20010012767766600000012）中的募集资金 1,250.00 万元转出，经设备供应商、客户于 2019 年 12 月 5 日间接转入公司建设银行合肥蜀山支行一般户；2019 年 12 月 4 日，公司将合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行募集资金账户（20010012767766600000012）中的募集资金 2,850.00 万元转出，经设备供应商、客户于 2019 年 12 月 5 日间接转入公司建设银行合肥蜀山支行一般户，上述转出未履行相应的审批程序。 （5）2018 年 10 月 9 日、2018 年 10 月 11 日、2018 年 10 月 22 日、2018 年 11 月 14 日，公司分别通过中国工商银行合肥银行支行募集资金账户（账号：1302015419200320401）、中国民生银行合肥分行募集资金账户（账号：607503054）、兴业银行合肥黄山路支行募集资金账户（账号：499060100100182986）、中国民生银行合肥分行募集资金账户（账号：607503054），向设备供应商支付四笔应付设备采购款合计 14,000 万元。设备供应商将该款项借给公司关联方国轩控股集团有限公司、关联方合肥企融国际村置业发展有限公司，用于偿还公司控股股东珠海国轩贸易有限责任公司的银行借款，上述设备采购交易事项已履行完毕。 （6）2018 年 10 月 16 日，公司通过中信银行合肥桐城路支行募集资金账户（账号：8112301011300392983）支付应付设备采购款 5,000 万元，设备供应商将该款项间接转入至公司中国建设银行南京六合支行一般户用于归还到期银行贷款。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
年产 4Gwh 高比能动力锂电池产业化项目	合肥国轩年产 6 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	90,000	0	90,934.29	101.04%	2019 年 12 月 01 日	0	不适用	否
青岛国轩年产 2Gwh 高比能动力锂电池项目	青岛国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	50,000	888.45	50,047.73	100.09%	2019 年 12 月 01 日	0	不适用	否
合计	--	140,000	888.45	140,982.02	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			作为国内领先的动力电池企业，公司一直致力于动力锂电池领域的技术创新。随着公司高镍三元正极材料成功产业化、三元电池技术的突破，以及磷酸铁锂电池性能的不断提升，并在高端乘用车领域成功应用，客户对公司高比能动力锂电池的需求量不断加大。同时，自 2017 年以来，尤其是 2018 年上半年，公司乘用车电池组的销售占比明显提升，呈现出乘用车用三元锂电池和磷酸铁锂电池需求两旺的局面，原募投项目设计产能和产品结构已不能完全满足市场需求。因此，为满足客户需求和市场结构变化需要，推动公司生产线由自动化向智能化升级，并巩固公司技术领先优势，更好的回馈投资者，公司变更上述募投项目实施内容。2018 年 7 月 9 日，第七届董事会第十七次会议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容的议案》。监事会发表了明确同意的意见；独立董事发表了明确同意的独立意见；国元证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见，同时，公司于 2018 年 7 月 10 日进行了公告。2018 年 7 月 25 日，公司 2018 年度第二次临时股东大会审议通过了上述《关于变更部分募集资金投资项目实施内容的议案》。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司 2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2020 年 08 月 28 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》（公告编号：2020-112）

7、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥国轩高科动力能源有限公司	子公司	工业生产	1,000,000,000	24,068,477,447.17	9,881,845,463.61	2,293,219,274.62	136,490,828.92	130,540,094.12

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海国轩舞洋船舶科技有限公司	收购	
柳州国轩电池有限公司	合资新设	

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

2020年新型冠状肺炎疫情爆发以来，全球市场需求下降，消费及服务业受到重创，国内乃至全球经济大幅下降，疫情对新能源汽车行业产生了一定的消极影响。汽车消费、网约车运营、充电企业等需求承压，上游供应不足等导致整车产量受到影响，新能源汽车产业链整体受到冲击，同时新能源汽

车制造企业、动力电池制造企业多项成本，如物流成本、人力成本、生产成本等都出现不同程度的增加。

应对措施：公司灵活采取各种调整措施，将企业防疫及员工防护作为前提，全力推进复工复产，尽力减少疫情带来的影响，依托与大众中国合作平台，继续加大研发力度，扩大生产规模，利用产业链资源优势，降低生产成本，提升自主研发能力，确保公司动力电池产品满足客户需求，实现电池产品的销售目标。

2、全球市场竞争加剧风险

2020年6月，工业和信息化部公布了《关于修改〈乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法〉的决定》，政策规定：“2021-2023年的新能源汽车积分比例要求为14%、16%、18%。”这意味着传统车企生产新能源车的销量需逐年相应提高，传统燃油车公司将加大对新能源汽车领域的布局。同时，受新能源补贴政策影响，国内外主流的动力锂离子电池公司纷纷宣布大幅扩产，提高公司产销规模，LG化学、三星SDI等外资动力电池企业亦纷纷在国内布局，动力电池市场竞争日益激烈。

应对措施：针对市场竞争加剧的风险，公司加快研发成果向工业化转换进程的推进，优化生产工艺、降低生产成本，增强公司产品的核心竞争能力。通过材料技术提升和工艺技术改进，公司磷酸铁锂电池的能量密度不断取得突破，使其拥有更多市场空间。随着磷酸铁锂低成本、高安全性优势显现，海外市场突破，客户结构逐步优化，同时，公司一直发力三元产品的开发，将按照生产经营计划实现高比能高安全的软包三元产品批量生产。

3、毛利率降低的风险

随着新能源汽车补贴政策持续调整，补贴力度不断下滑，新能源汽车生产企业不断压低零部件采购成本，动力电池价格随之下降。同时，由于动力电池产量迅猛增长，市场上正负极材料、电极液、隔膜四大关键材料以及其上游的碳酸锂、六氟磷酸锂等关键原材料供不应求，价格持续上涨，给动力电池带来了极大的成本压力。

应对措施：公司积极布局镍钴锂资源-电池四大材料-电芯及PACK上下游资源，不断拓展产业链的广度和深度，实现了产业链上下游一体化整合，深度的产业链合作，增强了公司的整合优势，有助于降低上游材料供应成本。同时公司持续的研发投入有助于优化产品设计及生产工艺，提高生产效率、良品率，实现更高的自动化程度、更低单位生产成本。以上措施实现了成本优势叠加规模效应，在生产管理、成本控制、产品品质、市场推广等方面获得了明显的竞争优势。

4、人才结构调整的挑战

人才是企业发展的核心竞争力。随着公司与大众中国的合作，对高素质的国际性人才需求日益增长，公司在未来的国际竞争中，对管理和技术人员的需求将持续增加，在新能源产业高速发展的阶段，公司将面临人才结构性调整的挑战。

应对措施：公司始终坚持“人才为本”的理念，扎实打造全球国际研发平台，依托“全球英才”项目，以开放的姿态引进与培养海内外优秀人才。同时，注重内部人才的培养与提升，建立以青年骨干为主的“青干营”等针对性培养项目，通过合理的人才引荐、培养、激励机制，最大限度地降低人才配置风险，为公司吸引、留住、激励人才提供保障。

5、应收账款余额较高的风险

受所处行业特点、商业模式等影响，报告期末，公司应收账款余额为657,293.75万元，由于应收账款金额较大，且占资产总额的比例较高，若下游客户出现付款不及时或财务状况恶化情况，将会使公司面临坏账损失的风险，从而对资金周转、利润水平产生不利影响。

应对措施：公司有较完善的销售与应收账款管理制度，重视应收款项的回收，由营销部门牵头，财务、法务、审计等部门共同参与，联合成立货款回收小组，针对不同客户、不同金额、不同账期，一点一策，差异化跟催，有效控制应收账款的规模和风险。在公司层面，引进信用管理机制，加强应收款的事前控制，以及事后回收的计划性；同时明确责任落实，加强对应收款的考核。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	40.76%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-049
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.88%	2020 年 06 月 16 日	2020 年 06 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-068

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）强调事项段涉及事项说明

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年4月29日对公司2019年度财务报告出具了带有强调事项段的无保留意见的审计报告（容诚审字[2020]230Z2798号）。审计报告强调事项内容为：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十、5.（5）关联方资金拆借”所述，2019年11月18日，国轩高科子公司合肥国轩高科动力能源有限公司通过其基建供应商间接转款4,000.00万元给国轩高科的控股股东珠海国轩贸易有限公司用于归还珠海国轩贸易有限公司银行借款，形成了对国轩高科的非经营性资金占用。截止本报告出具日，国轩高科已收到珠海国轩贸易有限公司上述占用资金及利息合计4,078.30万元。本段内容不影响已发表的审计意见。”

（二）发表带解释性说明的无保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1503号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定：如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报或披露，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在同时满足下列条件时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段：

1、按照《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见；

2、当《中国注册会计师审计准则第1504号——在审计报告中沟通关键审计事项》适用时，该事项未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

国轩高科已在财务报表附注中对关联方资金占用事项作出了充分披露，但是考虑到上述事项的重要性，因此我们在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注。

（三）董事会对强调事项段所涉及事项的说明

公司董事会认为，该强调事项段不影响审计报告对公司报告期财务状况及经营成果的反映。公司控股股东已于审计报告出具日前全额归还了占用资金及利息。为消除上述事项造成的影响，公司正在积极主动采取以下措施：

1、加强财务管理制度执行

近年来，公司先后制定了《货币资金内部控制制度》、《规范与关联方资金往来制度》，对资金管理的分工与授权、实施与执行、监督检查、关联方资金往来均有明确规定，资金管控制度本身比较健全，但是执行力度不够。针对资金管控制度执行方面存在的问题，公司采取以下整改措施：

（1）强化资金全面预算管理制度，对于货币资金收付，遵循收付程序、分级授权审批制度和职务分离制度。同时加强货币资金银行账户管理控制，对各子公司银行账户进行全面清理，公司及子公司需经公司财务总监审核、总经理审批方可开立、使用和撤销银行账户。

（2）加强资金收支两条线管理。对公司及子公司的资金分步实施收支两条线管理。公司及子公司制订月度资金支出计划，严格按计划执行。在公司的货币资金收付流程加强所基于合同的合法性、有效性的审核，发挥公司相关内控部门在重要收付流程中的审核作用。

（3）公司及各子公司财务经理实施定期轮岗制度。加强对财务经理的管理和考核，财务经理薪酬由

公司财务总监和子公司总经理共同考核后决定。

（4）进一步梳理、调整财务各岗位的分工和职责。设置专人，负责票据和付款的审核，加强各公司往来账款的跟踪管理，对往来账款的账龄进行分析，对异常往来账款进行排查，防止违规操作、损害公司利益的情况发生。

（5）加强董事会对大额资金使用的监督、审批。每季度初经营层向董事会报上季度资金使用报表，季度末报下季度资金使用计划。

（6）严肃财经纪律。制定责任追责制度，按照“谁主管、谁负责”的原则，责任到人，杜绝越权决策或者不履行内部决策程序的事情发生。对不按资金管理程序违规操作的责任人员，坚决给予免职并依法追究相应的责任，鼓励财务人员向董事会、监事会汇报纠正资金违规操作行为。

2、完善内部控制制度体系

（1）报告期内，公司组织制定了《防范控股股东及关联方占用资金专项制度》、《关联交易管理制度》，公司将严格落实各项规定的执行，防止公司控股股东及其他关联方资金占用情况的再次发生；

（2）报告期内，公司组织修订了《募集资金管理办法》《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等制度，进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系，完善内控运行程序。

3、发挥独立董事、监事会的监督作用，重视中介机构的改进建议

公司将严格按照法律法规的要求，及时向独立董事及监事会报告公司的生产经营情况，使独立董事及监事能及时了解公司运营状态，充分保障独立董事及监事的知情权，监督权。对相关重大事项，由独立董事发表独立意见，监事会发表监审意见。严格按照相关法律法规的要求，发挥独立董事对公司决策经营的监督制衡作用。加强与年度审计机构及持续督导机构的沟通，接受中介机构的建议与监督，对年审机构出具的管理建议书及持续督导机构出具的督导意见予以认真回应，积极改进，认真落实。

4、强化内部审计工作

加强内部审计建设，完善、落实董事会审计委员会对内审部门负责人的考核机制，畅通内审负责人与董事会审计委员会及其委员的沟通渠道，提升内审部门的独立性，将内审部门真正建设成为直接对董事会审计委员会负责的职能部门。内审部门及财务部门将密切关注公司与关联方资金往来的情况，具体落实措施如下：

（1）建立大额资金往来内审部门报备制度，确保每月一次核查公司与关联方之间的资金往来明细；

（2）建立关联方资金支付防火墙制度，在法定决策程序及手续不齐备的情况下，禁止向关联方支付任何资金；

（3）对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪分析与研判，对疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报并告知董事会秘书，督促经营层严格按《规范与关联方资金往来制度》履行审批程序，调动使用资金，履行信息披露义务。

5、加强学习，提高公司管理层法律意识

（1）报告期内，公司组织全体管理人员及财务人员开展了财务培训，提升财务人员的专业技能和风险意识。

（2）报告期内，公司组织公司董监高、资金部人员、财务人员、子公司主要负责人等相关人员进行法规培训，学习《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、

《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规文件，同时，汇编最新修订的部分法律法规及公司制度，制作手册，要求相关人员牢固树立合规意识，增强责任意识、风险意识，解决执行不力、监督失控的问题，严格按照相关法律法规落实公司的内部控制制度。

（3）公司证券事务部将定期收集与上市公司监管相关的法律法规和违规案例，并汇编成册，组织公司董监高，特别是控股股东、实际控制人，采取自学与定期讨论的方式进行学习提高。同时，公司拟邀请监管部门专家及中介机构专业人员对公司全体高管和相关管理人员进行每年两次以上的证券法律法规专业知识的专题培训，以提升公司全体人员的法律意识。

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
浙江正宇机电有限公司破产案件	1,908.25	否	已确认债权数额 19,082,477 元	被申请人的财产正在变现中，等待变现后清算，目前已回款 4,333,630.53 元	尚未结案		
合肥国轩高科动力能源有限公司诉合肥汉星储能技术有限公司买卖合同纠纷案	2,063.21	否	已胜诉并申请强制执行	判决对方向合肥国轩支付货款 20,032,098 元及利息，受理费 144,960 元，保全费 5,000 元，合计 149,960 元，由汉星公司负担	执行过程中		
合肥国轩高科动力能源有限公司诉浙江普朗特电动汽车有限公司买卖合同纠纷案	1,658	否	一审判决已胜诉，对方已上诉，二审维持原判	一审判决由对方向合肥国轩支付货款 16,284,348 元及逾期付款违约金，二审维持原判	尚未结案		

合肥国轩高科动力能源有限公司诉浙江新创能源有限公司买卖合同纠纷案	1,254.16	否	一审判决已胜诉，对方已上诉，二审维持原判	一审判决由对方向合肥国轩支付货款 12,526,000 元及逾期付款损失，二审维持原判	尚未结案		
崔国民诉合肥一全化工有限公司、合肥国轩高科动力能源有限公司建设工程合同纠纷	1,049.53	否	2019 年 12 月合肥市中级人民法院判决撤销安徽省合肥市瑶海区人民法院（2018）皖 0102 民初 10214 号民事判决；发回安徽省合肥市瑶海区人民法院重审，发回重审未开庭	调解结案，崔国民放弃要求合肥国轩承担责任	已结案		
濉溪县恒瑞电动公交有限公司诉合肥国轩高科动力能源有限公司、深圳市沃特玛电池有限有限公司、上海申龙客车有限公司产品质量纠纷	1,000	否	2019 年濉溪县恒瑞起诉合肥国轩高科动力能源有限公司、深圳市沃特玛电池有限有限公司、上海申龙客车有限公司，要求支付因产品质量导致的损失 1,000 万元	目前针对电池进行司法鉴定，鉴定意见已出，待开庭	尚未结案		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

员工持股计划

1、公司于2018年12月7日、2018年12月24日分别召开了第七届董事会第二十一次会议和2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司<第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第二期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第二期员工持股计划相关事宜的议案》等议案。同意公司实施第二期员工持股计划，并委托具备资产管理资质的专业机构通过设立符合法律、法规规定的信托计划或资产管理计划进行管理。本员工持股计划股票来源于公司回购专用账户回购的股份，公司自2018年8月9日首次实施股份回购至2019年1月16日股份回购完毕，累计通过公司股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购股份15,751,560股，支付的总金额为人民币199,966,912.21（不含交易费用）。本员工持股计划参与对象为公司董监高及骨干人员，人数不超过300人，筹集资金金额不超过1亿元，资金来源为参加对象的合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式。本次员工持股计划购买回购股票的价格为前次回购股份均价的50%。

2、公司于2019年7月21召开了第七届董事会第二十五次会议，审议通过《关于调整第二期员工持股计划相关事项的议案》，同意公司第二期员工持股计划由委托具备资产管理资质的专业机构管理调整为由公司自行管理，通过持有人会议选举产生管理委员会，由管理委员会根据本员工持股计划规定履行员工持股计划日常管理职责。管理委员会由3名委员组成，设管理委员会主任1人。

3、截至2019年11月15日，公司已完成第二期员工持股计划的认购及非交易过户事项。本次非交易过户股份数量合计12,617,876股，对应的认购资金总额为80,123,513元，资金来源为员工自筹资金。

4、员工持股计划持有人会议召开情况

（1）2019年11月5日，公司召开了第二期员工持股计划第一次持有人会议，同意公司设立第二期员工持股计划管理委员会，选举马桂富先生、孟令奎先生、李晓俊先生为公司第二期员工持股计划管理委员会委员，负责本员工持股计划的日常管理工作，任期与本员工持股计划存续期间一致。其中，马桂富先生为管理委员会主任委员。

（2）2019年12月13日，公司召开了第二期员工持股计划第二次持有人会议。因本员工持股计划涉及人数较多，且公司本次发行可转债的发行期较短，无法在规定期限内向持有人筹措相关资金，经本次员工持股计划持有人一致同意，不参与本次可转债配售。

5、员工持股计划管理委员会会议召开情况

2020年3月25日，公司召开了第二期员工持股计划管理委员会第一次会议，本员工持股计划的部分份额持有人陈瑞强、贾独俊等7人因不再具备本员工持股计划的持有人资格，公司将收回其持有的本员工持股计划份额合计750,480份。经公司提议，管理委员会同意将上述收回的权益份额转让给具备参与本员工持股计划资格的受让人侯飞等5人，并由上述受让人向原份额持有人支付其参与本员工持股计划的原始认购成本。

以“份”作为认购单位，每份份额为1.00元，截至2020年6月30日，第二期员工持股计划的具体认购情况如下表：

序号	持有人	职位	认购份额（份）	占认购总份额比例
1	王强	董事	1,590,000	1.98%
2	StevenCai	董事	3,180,000	3.97%
3	张宏立	董事	636,000	0.79%
4	饶媛媛	董事	127,200	0.16%
5	王启岁	监事会主席	318,000	0.40%
6	马桂富	副总经理	1,272,000	1.59%
7	侯飞	副总经理	782,280	0.97%
8	安栋梁	副总经理	1,272,000	1.59%
9	张巍	副总经理	1,303,800	1.63%
董事、高级管理人员合计			10,481,280	13.08%
公司其他员工合计			69,642,233	86.92%
总计			**80,123,513**	**100.00%**

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽民生物业管理有限公司	国轩控股集团有限公司子公司	接受劳务	物业费	市场价	市场价格	1,110.86	100.00%	2,000	否	货币	1,110.86	2020 年 04 月 30 日	具体内容详见巨潮资讯网的相关公告

													（公告编号：2020-033）
安徽铜冠铜箔集团股份有限公司	国轩高科联营企业	采购商品	铜箔	市场价	市场价格	489.1	4.30%		否	货币	489.10	2020 年 04 月 30 日	
合肥铜冠电子铜箔有限公司	国轩高科联营企业	采购材料	铜箔	市场价	市场价格	302.84	2.66%		否	货币	302.84	2020 年 04 月 30 日	
合肥星源新能源材料有限公司	国轩高科联营企业	采购材料	隔膜	市场价	市场价格	1,102.48	19.63%	20,000	否	货币	1,102.48	2020 年 04 月 30 日	具体内容详见巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2020-033）
国轩新能源(苏州)有限公司	联营企业联营企业上海电气国轩新能源科技有限公司子公司	销售商品	电芯、电池组	市场价	市场价格	451.01	0.20%	30,000	否	货币	451.01	2020 年 04 月 30 日	具体内容详见巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2020-033）
江苏建康汽车有限公	安徽国轩新能源投资	销售商品	电芯、电池组	市场价	市场价格	356.87	0.16%	20,000	否	货币	356.87	2020 年 04 月 30 日	具体内容详见

司	有限公司参股的公司												巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2020-033）
上海电气国轩新能源科技有限公司	国轩高科联营企业	销售商品	电芯、电池组	市场价	市场价格	1,588.89	0.71%	30,000	否	货币	1,588.89	2020 年 04 月 30 日	具体内容详见巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2020-033）
文昌大道新能源公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司	销售商品	销充电桩	市场价	市场价格	44.23	40.00%	1,000	否	货币	44.23	2020 年 04 月 30 日	具体内容详见巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2020-033）
合计				--	--	5,446.28	--	103,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较				不适用									

大的原因（如适用）	

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

截至报告期末，公司子公司合肥国轩高科动力能源有限公司以部分设备资产分别与中广核国际融资租赁有限公司、海通恒信国际租赁有限公司、上海电气租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资总额分别为1亿元、2亿元、2.37亿元；公司子公司合肥国轩电池材料有限公司以部分设备资产与信达金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为3亿元。公司为上述融资租赁业务提供了连带责任担保。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海电气国轩新能源科技有限公司	2018 年 08 月 01 日	26,950	2018 年 11 月 22 日	9,114	连带责任保证	期限 8 年	否	是
中冶瑞木新能源科技有限公司	2018 年 08 月 01 日	34,953	2019 年 01 月 31 日	30,000	连带责任保证	期限 6 年	否	是
上海电气国轩新能源科技有限公司	2020 年 04 月 30 日	49,000	2020 年 05 月 09 日	29,400	连带责任保证	期限 10 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		49,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		68,514		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		110,903		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		68,514		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2019 年 06 月 24 日	20,750	连带责任保证	期限 5 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2019 年 06 月 25 日	5,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是

合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2020 年 03 月 24 日	10,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2020 年 01 月 21 日	12,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2019 年 09 月 30 日	4,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2019 年 12 月 26 日	5,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2020 年 01 月 03 日	4,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020 年 04 月 30 日	96,000	2020 年 06 月 09 日	15,000	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020 年 04 月 30 日	96,000	2020 年 06 月 16 日	25,000	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020 年 04 月 30 日	96,000	2020 年 06 月 24 日	10,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2018 年 04 月 26 日	10,000	2018 年 07 月 31 日	8,500	连带责任保证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020 年 04 月 30 日	90,000	2020 年 06 月 30 日	20,000	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2020 年 01 月 22 日	4,800	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2020 年 03 月 01 日	8,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	90,000	2020 年 03 月 27 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020 年 04 月 30 日	90,000	2020 年 06 月 23 日	5,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	9,000	2019 年 07 月 18 日	9,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2017 年 09 月 26 日	50,000	2017 年 11 月 17 日	5,000	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2019 年 07 月 08 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2019 年 08 月 06 日	4,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2019 年 08 月 09 日	4,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是

合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2019 年 09 月 11 日	3,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2019 年 11 月 12 日	5,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2020 年 02 月 17 日	7,718.75	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	16,500	2020 年 03 月 03 日	5,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	37,000	2019 年 02 月 09 日	3,332.8	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	37,000	2019 年 02 月 12 日	1,370	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	37,000	2019 年 12 月 13 日	12,220	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	37,000	2019 年 12 月 13 日	2,370	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	37,000	2020 年 01 月 20 日	1,370	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020 年 04 月 30 日	30,000	2020 年 04 月 30 日	30,000	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 07 月 22 日	20,000	2019 年 08 月 28 日	15,350	连带责任保证	期限 2.5 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 07 月 22 日	10,000	2019 年 11 月 14 日	7,300	连带责任保证	期限 2 年	否	是
青岛国轩电池有限公司	2016 年 08 月 23 日	16,000	2017 年 01 月 03 日	13,000	连带责任保证	期限 5 年	否	是
青岛国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2019 年 09 月 30 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
青岛国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2020 年 01 月 06 日	9,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
青岛国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2020 年 03 月 24 日	15,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
青岛国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,500	2020 年 03 月 06 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
青岛国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,500	2020 年 03 月 10 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
青岛国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,500	2020 年 03 月 18 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是

南京国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	4,900	2019 年 10 月 24 日	4,900	连带责任保证	期限 1 年	否	是
上海轩邑新能源发展有限公司	2019 年 12 月 04 日	138,590	2019 年 12 月 31 日	24,000	连带责任保证	期限 10 年	否	是
合肥国轩电池材料有限公司	2019 年 12 月 04 日	30,000	2020 年 05 月 08 日	30,000	连带责任保证	期限 2.5 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018 年 04 月 26 日	36,000	2019 年 03 月 08 日	2,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2019 年 11 月 13 日	2,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2019 年 10 月 16 日	1,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2019 年 08 月 23 日	3,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2019 年 09 月 03 日	2,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2019 年 10 月 29 日	2,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2019 年 12 月 27 日	2,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2019 年 12 月 27 日	1,100	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2020 年 02 月 24 日	7,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2020 年 02 月 12 日	1,400	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2020 年 01 月 06 日	5,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019 年 04 月 30 日	45,000	2020 年 03 月 17 日	3,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2020 年 04 月 30 日	50,500	2020 年 06 月 10 日	2,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
南通国轩新能源科技有限公司	2020 年 04 月 30 日	5,000	2020 年 06 月 29 日	2,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2020 年 04 月 30 日	2,900	2020 年 06 月 18 日	2,900	连带责任保证	期限 1 年	否	是
南通泰富电器制造有限公司	2020 年 04 月 30 日	1,500	2020 年 06 月 11 日	1,500	连带责任保证	期限 1 年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		275,900		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		468,881.55		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		914,390		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		468,881.55		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京国轩电池有限公司	2018 年 04 月 26 日	20,000	2019 年 03 月 22 日	2,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
南京国轩电池有限公司	2018 年 04 月 26 日	20,000	2018 年 12 月 24 日	3,000	连带责任保证	期限 2.5 年	否	是
南京国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	10,000	2019 年 05 月 31 日	5,000	连带责任保证	期限 1 年	是	是
青岛国轩电池有限公司	2018 年 04 月 26 日	20,000	2019 年 01 月 25 日	9,000	连带责任保证	期限 1 年	是	是
青岛国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	20,000	2019 年 09 月 30 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	是	是
青岛国轩电池有限公司	2018 年 04 月 26 日	20,000	2019 年 03 月 27 日	5,000	连带责任保证	期限 1 年	是	是
青岛国轩电池有限公司	2018 年 04 月 26 日	20,000	2019 年 03 月 28 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	是	是
青岛国轩电池有限公司	2018 年 04 月 26 日	20,000	2019 年 03 月 29 日	5,000	连带责任保证	期限 1 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		5,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		20,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		5,000		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		324,900		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		542,395.55		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,045,293		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		542,395.55		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				56.10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				145,514				

担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	22,081.37
上述三项担保金额合计（D+E+F）	167,595.37
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
合肥国轩高科动力能源有限公司	COD	连续排放	2	合肥公司（二厂）污水总排口；合肥公司（三厂）污水总排口	60mg/L	污水执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）中表 2 新建企业水污染排放限值（间接排放）标准	合肥公司（二厂）0.900t/a；合肥公司（三厂）1.800t/a	合肥公司（二厂）2.734t/a；合肥公司（三厂）3.184t/a	无

合肥国轩高科动力能源有限公司	氨氮	连续排放	2	合肥公司（二厂）污水总排口；合肥公司（三厂）污水总排口	10mg/L	污水执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）中表 2 新建企业水污染排放限值（间接排放）标准	合肥公司（二厂）0.150t/a；合肥公司（三厂）0.300t/a	合肥公司（二厂）0.452t/a；合肥公司（三厂）0.531t/a	无
合肥国轩高科动力能源有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	2	合肥公司（三厂）废气 1 号排放口；合肥公司（三厂）废气 2 号排放口	20mg/m3	大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中表 2 二级标准	合肥公司（三厂）废气 1 号排放口：1.44t/a；合肥公司（三厂）废气 2 号排放口：1.800t/a	合肥公司（三厂）13.828t/a	无
合肥国轩高科动力能源有限公司	氟化物	有组织排放	2	合肥公司（三厂）废气 1 号排放口；合肥公司（三厂）废气 2 号排放口	0.183mg/m3	大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中表 2 二级标准	合肥公司（三厂）废气 1 号排放口：0.006t/a；合肥公司（三厂）废气 2 号排放口：0.007 t/a	合肥公司（三厂）0.015t/a	无
唐山国轩电池有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	2	一期废气排放口；二期废气排放口	1.65mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中表 2 二级标准	一期废气排放口：0.26t/a；二期废气排放口：0.26t/a	3.1t/a	无
唐山国轩电池有限公司	COD	连续排放	1	污水总排口	40mg/L	污水执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）中表 2 新建企业水污染排放限值（间接排放）标准	0.62t/a	0.776t/a	无

唐山国轩电池有限公司	氨氮	连续排放	1	污水总排口	2.26mg/L	污水执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）中表 2 新建企业水污染排放限值（间接排放）标准	0.031t/a	0.078t/a	无
合肥国轩电池有限公司	COD	连续排放	1	污水总排口	13 mg/L	污水执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）中表 2 新建企业水污染排放限值（间接排放）标准	0.070t/a	0.597t/a	无
合肥国轩电池有限公司	氨氮	连续排放	1	污水总排口	0.476mg/L	污水执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）中表 2 新建企业水污染排放限值（间接排放）标准	0.003t/a	0.116t/a	无
合肥国轩电池有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	1	一期废气排放口	3.31mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中表 2 二级标准	0.346t/a	2.43t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

污染防治措施包括：污水处理站（工艺为水解酸化+接触氧化，进水COD浓度为1000mg/l，出水水质为60mg/l）、废气治理设施（碱液喷淋+电除雾+活性炭吸附法）、两级水喷淋NMP回收系统、其他车间辅助净化装置。

环保设备设施均有专人管理与保养，与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产与使用，至今稳定运行，未出现超标情况。对噪声设备采取隔声降噪处理，同时厂区建设有配套的危险废物仓库及一般固

废仓库，各类危险废物分类存放、登记台账，定期交由有资质单位处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

委托有资质单位编制突发环境事故应急预案，并在当地环保部门完成突发环境事件应急预案备案。定期开展突发环境事件应急演练，制定切实可行的应急处置方案，配备足够的突发环境事件应急物资，每三年对突发环境事故应急预案进行修编。

突发环境事件应急预案

委托有资质单位编制突发环境事故应急预案，并在当地环保部门完成突发环境事件应急预案备案。定期开展突发环境事件应急演练，制定切实可行的应急处置方案，配备足够的突发环境事件应急物资，每三年对突发环境事故应急预案进行修编。

环境自行监测方案

公司按照环境保护部下发的《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）及最新的排污许可证实施要求，对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，每年度制定自行监测方案，严格按照方案定期开展检测，并在环保部网站公开监测信息。（具体内容：委托第三方检测单位针对废水、废气、噪声进行上门取样检测，确保三废达标排放）

<table>
<tr><td colspan="7">自行监测方案</td></tr>
<tr><td colspan="2">类别</td><td>排放口编号</td><td colspan="2">监测项目</td><td>监测点位</td><td>监测频次</td></tr>
<tr><td rowspan="3">废气</td><td rowspan="2">有组织</td><td>DA001</td><td rowspan="2">非甲烷总烃、氟化物</td><td rowspan="2">风量、温度、排放浓度、排放速率、排气筒高度和内径</td><td rowspan="2">排气筒进口、出口</td><td rowspan="2">1 次/半年</td></tr>
<tr><td>DA002</td></tr>
<tr><td>无组织</td><td>/</td><td colspan="2">颗粒物</td><td>上风向 10m 处参照点 1 个，下风向 10m 处监控点 3 个</td><td>1 次/年</td></tr>
<tr><td>废水</td><td colspan="2">污水总排口</td><td colspan="2">氨氮、总磷、化学需氧量、ph 值、悬浮物</td><td>二厂总排口</td><td>1 次/半年</td></tr>
<tr><td>噪声</td><td colspan="4">等效连续 A 声级 LAeq</td><td>厂界四周</td><td>1 次/半年</td></tr>
<tr><td>地下水</td><td colspan="4">pH、氨氮、硝酸盐、亚硝酸盐、挥发性酚类、氰化物、
1,2—二氯乙烷、苯、甲苯、间二甲苯、对二甲苯、邻二甲苯、耗氧量、氯化物、总大肠菌群、细菌总数</td><td>企业周边涉及地下水</td><td rowspan="2">1 次/年</td></tr>
<tr><td>土壤</td><td colspan="4">pH、挥发性有机物、砷、镉、铬、铜、铅、汞、镍、酚类化合物、多环芳烃、半挥发性有机物、挥发性卤代烃</td><td>厂区内部及周边</td></tr>
<tr><td colspan="3">检测项目</td><td colspan="2">分析方法</td><td>方法依据</td><td>最低检出浓度</td></tr>
<tr><td colspan="3">PH</td><td colspan="2">玻璃电极法</td><td>GB/T 6920-1986</td><td>0.1 (无量纲)</td></tr>
<tr><td colspan="3">悬浮物</td><td colspan="2">重量法</td><td>GB/T 11901-1989</td><td>4 mg/m3</td></tr>
<tr><td colspan="3">化学需氧量</td><td colspan="2">快速消解分光光度法</td><td>HJ/T 399-2007</td><td>10 mg/m3</td></tr>
<tr><td colspan="3">氨氮</td><td colspan="2">纳氏试剂分光光度法</td><td>HJ 535-2009</td><td>0.04 mg/m3</td></tr>
</table>

总磷	钼氨酸分光光度法	GB/T11893-1989	0.01 mg/m3
石油类	红外分光光度法	HJ 637-2018	0.06 mg/m3
非甲烷总烃（无组织）	气相色谱法	HJ 604-2017	0.04 mg/m3
氟化物（无组织）	滤膜采样负离子选择电极法	HJ 955-2018	0.0005 mg/m3
颗粒物（有组织）	重量法	GB/T 16157-1996	20 mg/m3
非甲烷总烃（有组织）	气相色谱法	HJ 38-2017	0.04 mg/m3
氟化物（有组织）	离子选择电极法	HJ/T 67-2001	0.06 mg/m3

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

1、2020年4月委托第三方开展土壤及地下水监测，形成土壤隐患调查报告，并向当地环保部门备案。

2、公司自愿加入安徽省环保联合会，成为副主席单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

为进一步发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚行动中的作用，积极履行上市公司的社会责任，公司一直积极投身于各种扶贫攻坚战斗中，以实际行动履行着为国分忧的社会使命，助力国家全面建设小康社会。

1.基本方略：公司坚持慈善与发展并行的理念，与政府扶贫部门保持良好互动，在扎实做好疫情防控的基础上，积极推进企业精准扶贫工作，全力服务于地方扶贫事业大局，确保完成所有扶贫任务。

2.总体目标：按照安徽省、合肥市关于扶贫工作的整体部署和具体要求，凝心聚力实现公司年度整体经营目标，积极掌握必要信息，为社会的扶贫事业作出最大的贡献。切实把精准扶贫作为企业履行社会责任的重要任务落到实处，按时按质完成扶贫工作。

3.主要任务：以基本方略和总体目标为指导，在消费扶贫、就业扶贫、产业扶贫、金融扶贫等方面多措并举，为打赢脱贫攻坚战作出贡献。急地方之所急，大力推广消费扶贫，倡导积极融入地方“一接一”对口扶贫的工作中，确保所帮贫困户真正脱贫。

4.保障措施：组织上，以公司党委领导下的工会组织为主要责任部门，将扶贫工作纳入公司全面从严治党工作内容，有效发挥党建引领作用；执行上，明确职责分工，所有扶贫事项实行特事特办，保障扶贫工作责任落实到位。

（2）半年度精准扶贫概要

2020年是全国脱贫攻坚工作的收官年，上半年适逢新冠疫情及连续大雨等自然灾害，公司坚持实事求是、因地制宜、因时制宜的原则，积极拓宽思维，探索各种扶贫方法：

1.合肥国轩：公司持续响应政府2016年提出的“百企帮百村”，今年继续定点帮扶长丰县杜集镇振兴村，为该村杨为绍、刘道付、江广双、江广良等四户贫困村民送去2,000元慰问金，同时采购该村优质粮油价值1,000元。2、3月份，合肥市长丰县罗塘乡联合村李洼村民组因疫情原因草莓无法销售，公司行政部号召员工先后4次对口购买该地草莓，价值总计15,190元。6、7月份持续大雨导致新站区管委会扶贫对口村肥东县

响导乡宋盛村的西瓜滞销，公司从该村购买5,000斤西瓜，从六安市叶集区姚李镇合兴村引进的技术扶贫新品种中购买了约500斤特色小南瓜，缓解了该地农产品滞销困境，为当地贫困户解决实际问题，为农副产品及土特产打开销路。在对外帮扶之余，公司充分利用“国轩高科困难员工帮扶基金”，上半年共帮扶员工13人，金额计109,518元，对困难员工进行及时帮扶。

2.庐江国轩：响应当地政府的号召，深耕扶贫到户，积极为柯坦镇小墩村的5个贫困户服务，已基本实现脱贫：在章荣宏户，继续落实产业兴旺发展资金，引导参与蒲庆蔬菜种植专业合作社获得收益1,200元，帮助申请并代缴新农合及大病保险费6人计1,500元，新农保1人计100元，落实小额信贷50,000元参与庐江滴水岩生态旅游产业分红，帮助落实低保政策和低收入老人养老服务补贴服务；在章荣运户，帮助申请并代缴新农合及大病保险费2人计500元和新农保2人计200元，帮助该户1人务工就业；在刘选海户，引导该户养鸭500只，帮助申请并代缴新农合及大病保险2人计500元，帮助落实家庭医生签约服务和低收入老人养老服务补贴服务；在周继友户，帮助申请并代缴重度残疾人新农保1人计200元和普通新农保2人计200元，新农合及大病保险费5人计1,250元等，帮助申请并落实残疾人补助政策、低保政策、“三保障一兜底一补充”健康扶贫政策、家庭医生签约服务等，同时为其2名子女申请春学、秋学和学前教育资助等；在周继信户，引导该户养鸭3,000只，帮助该户申请代缴新农合及大病保险费4人计880元、新农保2人计200元和人身意外险1人计40元，帮助申请并落实残疾人补助政策、低保政策、“三保障一兜底一补充”健康扶贫政策、家庭医生签约服务等，同时为其2名子女申请春学、秋学、学前教育资助、国家助学金与义务教育减免等。庐江国轩在2020年上半年累计帮扶35人次。

3.青岛国轩：疫情期间，公司积极组织了本司员工48人投身于各个社区的防控工作中去，同时向社会郑重承诺不减员、不降薪；为稳定当地就业市场，先后招聘当地待业和失业人员198人；并预留30个岗位，继续加强与贵州西秀区和甘肃两当县建档立卡扶贫人员对接和联系。积极配合当地相关政府部门开展“十四五规划”调研工作，促进储能相关政策落地，将有利于能源安全及能源高效利用，为产业扶贫中项目落地推波助澜。

4.南京国轩：切实履行企业主体责任，吸纳带动约200位本地人员就业；受疫情影响，当地六合区大米滞销，公司积极采购了价值2,600元的大米。

5.东源电器：继续与南通市十总镇于家坝村开展结对共建，为所在村无劳动能力的孤寡老人发放救助金共15,400元。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	15.73
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	9
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0.59
7.2 帮助“三留守”人员数	人	4
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.17
7.4 帮助贫困残疾人数	人	1
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	14.97
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司下半年将继续以贫困户脱贫、农民增收为目标，扎实开展帮扶工作。发扬扶贫经验与成熟做法，创新扶贫思路，完善扶贫机制。通过有效利用公司资源，加大帮扶力度，稳步增加贫困户收入，不断巩固帮扶成果。

1.帮扶基金

通过修订《国轩高科困难员工帮扶基金管理办法》，提高帮扶金额上限，扩大帮扶范围，让身陷困境的员工感受到公司温情和社会大爱；同时公司工会积极深入一线，了解公司困难员工现状，竭诚帮助困难员工申报各种扶危济困资金。

2．教育扶贫

依托公司党委所辖的党总支或党支部以及工会组织，充分发挥党员的先锋模范作用，积极倡导党员同志捐款捐物，同时以工会的经费实施教育专项扶贫，扶贫计划如下：

下半年将选定新站区、长丰县、肥东县3地为扶贫点，计划8月份在上述三个区域各帮扶3名困难家庭考生，标准为3,000元/人，落实“圆梦升学计划”；9月至12月计划在上述区域各寻找至少5名困难家庭的中小学生，一学期至少3次前往看望，并每次提供现金帮扶至少500元/人，同时补充提供缺乏物资，落实“资助上学计划”；10月份计划与融合租赁为安徽泾县的一所特殊儿童关爱学校举办一次援助关爱活动。

3.消费扶贫

工会将积极与各地扶贫办主动联系，将贫困区的农产品和技术扶贫的新成果在公司内部大力宣传，倡导事关农产品的消费，往贫困区倾斜。同时加大消费扶贫直采力度，逐步与受援地区建立长期稳定扶贫产品直采供应关系，为贫困户的产品创造更便捷的销售渠道，巩固当地脱贫成果。。

合肥国轩各子公司将紧密围绕属地的扶贫工作重点，因地制宜开展相应的活动。其中庐江国轩继续巩固对5个贫困户的扶贫成果；东源电器将会对属地村的孤寡老人送去温暖，同时组织捐款捐物，拟以价值300,000元的专项资金对接当地慈善协会用于扶贫等相关事项；唐山国轩继续与当地姜山镇党委和莱西市委党校结对帮扶贵州西秀区和甘肃两当县，通过职业技能培训拟转移就业扶贫30人；南京国轩继续加强与南京六合区工商联扶贫合作，拟以20,000元专款作项目扶贫。

公司下半年将持续学习贯彻习近平总书记在脱贫攻坚座谈会上的重要讲话精神，认真贯彻落实政府关于扶贫支援工作部署，严格落实市国资委扶贫攻坚工作要求，以决战决胜的精神状态，确保高质量完成2020年扶贫攻坚各项工作任务。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年4月29日、2020年5月21日分别召开了第八届董事会第三次会议和2019年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司外文名称及外文名称缩写的议案》，公司外文名称由“Guoxuan High-tech Co.,Ltd.”变更为“Gotion High-tech Co.,Ltd.”，外文名称缩写由"GXHT"变更为“GOTION”。具体内容详见公司于2020年4月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更公司外文名称及外文名称缩写的公告》（公告编号：2020-036）。

2、公司控股股东珠海国轩、实际控制人李缜先生拟向大众中国合计转让其所持的公司股票 56,467,637 股，同时，公司拟向战略投资者大众中国非公开发行不超过本次发行前公司已发行股份总数30%的人民币普通股股份。具体内容详见公司于2020年5月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2020-053、2020-055、2020-056、2020-068）。截至2020年6月30日，大众中国已按照其与李缜先生、珠海国轩签署的《股份转让协议》 的相关约定于2020 年6 月11日支付订金人民币 620,000,015.10 元，珠海国轩与李缜先生于2020年6月23日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向大众中国分别质押其持有的公司股份31,568,038股与24,899,599股。具体内容详见公司于2020年6月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司实际控制人及控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2020-072）。

3、公司于2020年5月28日、2020年6月16日分别召开了第八届董事会第四次会议和2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司注册地址变更及修改<公司章程>的议案》，同意公司注册地址由“江苏省南通市通州区十总镇东源大道1号”变更为“安徽省合肥市包河区花园大道566号”。具体内容详见公司于2020年5月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司注册地址变更及修改<公司章程>的公告》（公告编号：2020-063）。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年1月18日与柳州市人民政府、柳州市柳东新区管理委员会签署了《国轩柳州年产10GWh动力电池生产基地项目投资协议书》，具体内容详见公司于2020年4月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于签署<投资协议书>的公告》（公告编号：2020-003）。

2、公司控股子公司航天国轩（唐山）锂电池有限公司（以下简称“唐山国轩”）原股东北京万源工业有限公司通过减资方式退出，唐山国轩于2020年4月27日完成注册资本减资和公司名称变更手续，其注册资本由人民币20,000万元减少至人民币10,200万元，公司名称由“航天国轩（唐山）锂电池有限公司”变更为“唐山国轩电池有限公司”。具体内容详见公司于2020年4月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于子公司减资并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-016）。

3、全资子公司合肥国轩因经营发展需要，对经营范围和住所进行了变更，并于2020年4月份完成了工商变更登记手续，取得了合肥市市场监督管理局换发的营业执照，具体内容详见公司于2020年4月21日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司变更经营范围和住所并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-022）。

4、全资子公司合肥国轩于2020年6月29日获得安徽省人民政府授予的2019年度“安徽省科学技术进步

一等奖”。具体内容详见公司于2020年6月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于获得安徽省科学技术进步一等奖的公告》（公告编号：2020-074）。

5、基于战略规划和经营发展的需要，公司全资子公司合肥国轩于2020年6月与广西柳州市东城投资开发集团有限公司（以下简称“柳州投资”）签署了《合作协议》，双方共同出资15,000万元设立合资公司柳州国轩。其中，合肥国轩以自有资金出资10,000万元，占柳州国轩注册资本66.67%；柳州投资出资5,000万元，占柳州国轩注册资本33.33%。本次投资完成后，柳州国轩成为公司控股子公司。柳州国轩已于2020年6月30日注册设立。具体内容详见公司于2020年7月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于全资子公司对外投资暨设立控股子公司的公告》（公告编号：2020-075）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	127,494,185	11.22%	0	0	0	-25,557,227	-25,557,227	101,936,958	8.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	127,494,185	11.22%	0	0	0	-25,557,227	-25,557,227	101,936,958	8.51%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	127,494,185	11.22%	0	0	0	-25,557,227	-25,557,227	101,936,958	8.51%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,009,156,634	88.78%	0	0	0	87,134,319	87,134,319	1,096,290,953	91.49%
1、人民币普通股	1,009,156,634	88.78%	0	0	0	87,134,319	87,134,319	1,096,290,953	91.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,136,650,819	100.00%	0	0	0	61,577,092	61,577,092	1,198,227,911	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年3月13日与2019年4月29日，公司分别召开了第七届董事会第二十二次会议、第七届董事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，总计回购注销公司股份 7,298,086 股，上述事项于报告期内办理完成。

公司于2019年12月17日公开发行了 1,850 万张可转换公司债券，于2020年1月10日起在深圳证券交易所挂牌交易，根据

相关法律法规和《国轩高科股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，“国轩转债”自2020年6月23日起可转换为公司股份，报告期内转股数量合计 68,875,178 股。

报告期内，公司股本总数合计增加61,577,092股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月13日，公司召开第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对因离职已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的共计 234,000 股进行回购注销。

2019年4月29日，公司召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对全体限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 7,064,086 股进行回购注销。

2018年12月7日和2018年12月24日，公司分别召开了第七届董事会第二十一次会议和2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司公开发行A股可转换公司债券预案的议案》及其他相关议案，同意公司公开发行可转换公司债券；2019年6月20日，公司召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公开发行A股可转换公司债券预案的议案》及其他相关议案，对公司公开发行可转换公司债券的发行规模进行了调整；2019年12月3日和2019年12月20日，公司分别召开第七届董事会第二十九次会议和2019年第二次临时股东大会,审议通过了《关于延长公开发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权公司董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》；2019年12月12日，公司召开第七届董事会第三十次会议, 审议通过了《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》，进一步明确了票面利率、转股价格、到期赎回条款等具体发行事项。公司于2019年12月17日公开发行了1,850万张可转换公司债券，于2020年1月10日起在深圳证券交易所挂牌交易，根据相关法律法规和《国轩高科股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，“国轩转债”自2020年6月23日起可转换为公司股份。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年7月9日召开的第七届董事会第十七次会议和2018年7月25日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过公司回购股份方案，同意公司使用自有资金以集中竞价交易、大宗交易或其他法律法规允许的方式回购公司股份。公司自2018年8月9日首次实施股份回购至2019年1月16日股份回购完毕，累计通过公司股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购股份15,751,560股，占公司总股本1.3858%，购买股份最高成交价为13.67元/股，购买股份最低成交价为11.23元/股，支付的总金额为人民币199,966,912.21元（不含交易费用）。

公司于2018年12月7日、2018年12月24日分别召开了第七届董事会第二十一次会议和2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司<第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第二期员工持股计划激励骨干员工，该员工持股计划股票来源为公司回购专用账户回购的股份。2019年11月14日，公司将回购专用证券账户所持有的12,617,876股以非交易过户形式过户至公司第二期员工持股计划专用证券账户中。回购专用证券账户剩余回购股份为3,133,684股，公司将依据相关规定将其作为未来员工持股计划或股权激励计划的股票来源。

本报告期内，股份回购事项无其他实施进展情况。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李缜	101,133,141	0	0	101,133,141	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
吴永钢	7,945,815	7,945,815	0	0	--	2020 年 6 月 25 日
邱卫东	7,555,079	7,555,079	0	0	--	2020 年 6 月 24 日
宋金保	1,523,620	1,523,620	0	0	--	2020 年 6 月 24 日
方昕宇	562,303	562,303	0	0	--	2020 年 6 月 23 日
侯飞	318,750	133,750	0	185,000	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
杨续来	302,492	302,492	0	0	--	2020 年 6 月 23 日
黄章喜	297,600	297,600	0	0	--	2020 年 6 月 25 日
王强	278,175	78,000	0	200,175	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
安栋梁	275,362	130,000	0	145,362	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
其他限售股东	7,301,848	7,028,568	0	273,280	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
合计	127,494,185	25,557,227	0	101,936,958	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
国轩转债	2019 年 12 月 17 日	100	18,500,000	2020 年 01 月 10 日	18,500,000	2025 年 12 月 17 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-001）	2020 年 01 月 09 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准国轩高科股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2310号）核准，公司于2019年12月17日公开发行了1,850万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，发行总额为人民币185,000.00万元。票面利率：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。

经深圳证券交易所“深证上[2020]12号”文同意，公司185,000.00万元可转换公司债券已于2020年1月10日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“国轩转债”，债券代码“128086”。

本次公开发行可转换公司债券的《募集说明书》已于2019年12月13日在深圳证券交易所指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	101,728	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海国轩贸易有限责任公司	境内非国有法人	16.33%	190,651,486	-91,699,799	0	190,651,486	质押	157,899,599
李缜	境内自然人	11.25%	134,844,188	0	101,133,141	33,711,047	质押	82,938,038
佛山电器照明股份有限公司	境内非国有法人	3.79%	45,455,475	0	0	45,455,475		

李晨	境内自然人	2.38%	28,472,398	0	0	28,472,398		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.96%	23,503,342	8,476,077	0	23,503,342		
中国银行股份有限公司－华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.31%	15,717,089	15,717,089	0	15,717,089		
红塔证券股份有限公司	国有法人	1.26%	15,094,338	15,094,338	0	15,094,338		
国轩高科股份有限公司－第二期员工持股计划	其他	1.05%	12,617,876	0	0	12,617,876		
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	其他	0.72%	8,639,270	8,639,270	0	8,639,270		
吴永钢	境内自然人	0.66%	7,945,815	0	0	7,945,815		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东李缜、李晨及珠海国轩为一致行动人（李缜为珠海国轩控股股东、法定代表人、执行董事；李晨系李缜之子）。2、除前述关联关系外，未知前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
珠海国轩贸易有限责任公司	195,651,486	人民币普通股	195,651,486
佛山电器照明股份有限公司	45,455,475	人民币普通股	45,455,475
李缜	33,711,047	人民币普通股	33,711,047
李晨	28,472,398	人民币普通股	28,472,398
香港中央结算有限公司	23,503,342	人民币普通股	23,503,342
中国银行股份有限公司－华夏中证新能源汽车交易型开放式指数	15,717,089	人民币普通股	15,717,089

证券投资基金			
红塔证券股份有限公司	15,094,338	人民币普通股	15,094,338
国轩高科股份有限公司－第二期员工持股计划	12,617,876	人民币普通股	12,617,876
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	8,639,270	人民币普通股	8,639,270
吴永钢	7,945,815	人民币普通股	7,945,815
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司股东李缜、李晨及珠海国轩为一致行动人（李缜为珠海国轩控股股东、法定代表人、执行董事；李晨系李缜之子）。 2、除前述关联关系外，未知前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东珠海国轩通过信用证券账户持有公司股份 5,000,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

公司于2020年2月办理完成174名股权激励对象限制性股票的回购注销事宜，公司总股本由1,136,650,819股减至1,129,352,733股，根据《国轩高科股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》及中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定，“国轩转债”的转股价格从12.21元/股调整为12.19元/股。调整后的转股价格自2020年2月28日生效。具体内容详见公司于2020年2月28日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于调整“国轩转债”转股价格的公告》（公告编号：2020-010）。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
国轩转债	2020 年 06 月 23 日	18,500,000	1,850,000,000.00	839,599,700.00	68,875,178	6.10%	1,010,400,300.00	54.62%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	红塔证券股份有限公司	国有法人	838,306	83,830,600.00	8.30%
2	珠海国轩贸易有限责任公司	境内非国有法人	467,972	46,797,200.00	4.63%
3	深圳市儿童福利会	境内非国有法人	260,513	26,051,300.00	2.58%
4	中国工商银行股份有限公司－泓德裕祥债券型证券投资基金	其他	224,837	22,483,700.00	2.23%
5	中国银行股份有限公司－宝盈核心优	其他	204,892	20,489,200.00	2.03%

	势灵活配置混合型证券投资基金				
6	东莞证券股份有限公司	国有法人	175,000	17,500,000.00	1.73%
7	富国富益进取固定收益型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	其他	171,030	17,103,000.00	1.69%
8	古丹	境内自然人	158,273	15,827,300.00	1.57%
9	银华坤利 2 号固定收益型养老金产品－中信银行股份有限公司	其他	132,050	13,205,000.00	1.31%
10	中邮证券有限责任公司	国有法人	105,720	10,572,000.00	1.05%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司的负债情况参见“第十节 公司债券相关情况”中的“截至报告期末和上年末公司的主要会计数据和财务指标”；

2、本次发行可转债的资信情况参见“第十节 公司债券相关情况”中的”公司债券信用评级情况“，报告期内，公司资信情况未发生变化；

3、未来年度还债的现金安排：公司本次发行的“国轩转债”采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债的发行首日（2019年12月17日），第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。在本次发行的可转债期满后5个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮8%（不含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李缜	董事长、总经理	现任	134,844,188	0	0	134,844,188	0	0	0
王强	董事、副总经理	现任	370,900	0	78,000	292,900	0	0	0
Steven Cai	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
Lei Guang	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张宏立	董事	现任	218,600	0	78,000	140,600	0	0	0
饶媛媛	董事	现任	26,000	0	26,000	0	0	0	0
盛扬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王志台	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
乔赟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王启岁	监事会主席	现任	90,000	0	78,000	12,000	0	0	0
李艳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
武义兵	监事	现任	52,000	0	26,000	26,000	0	0	0
马桂富	副总经理	现任	232,440	0	0	232,440	0	0	0
侯飞	副总经理	现任	420,000	0	130,000	290,000	0	0	0
安栋梁	副总经理	现任	367,150	0	130,000	237,150	0	0	0
王成奎	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
张巍	副总经理	现任	52,000	0	52,000	0	0	0	0
潘旺	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	136,673,278	0	598,000	136,075,278	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
国轩高科股份有限公司可转换公司债券	国轩转债	128086	2019 年 12 月 17 日	2025 年 12 月 17 日	101,040.03		本次发行的“国轩转债”采用每年付息一次的付息方式，利率为第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。计息起始日为可转债的发行首日，在本次发行的可转债期满后 5 个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮 8%（不含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
投资者适当性安排	无
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内无需兑付利息
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特	本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。“国轩转债”自 2020 年 6 月 23 日起开始转股。

殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析 五、投资状况分析 6、募集资金使用情况”
期末余额（万元）	60,529.54
募集资金专项账户运作情况	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析 五、投资状况分析 6、募集资金使用情况”
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2018年12月26日，联合信用评级有限公司出具了《国轩高科股份有限公司公开发行A股可转换公司债券信用评级报告》（联合[2018]2204号），“国轩转债”信用等级为AA，发行主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”。

2020年6月28日，联合信用评级有限公司出具了《国轩高科股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》（联合[2020]2019号），“国轩转债”信用等级为AA，发行主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”。

联合信用评级有限公司将在本次债券存续期内，在每年公司年报公告后2个月内对本次可转换公司债券进行一次定期跟踪评级，并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	136.30%	129.51%	6.79%
资产负债率	62.33%	64.02%	-1.69%
速动比率	92.47%	87.06%	5.41%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	1.37	3.76	-63.56%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

□ 适用 √ 不适用

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与多家银行有业务往来，信誉度较高，截至本报告期末，公司已从多家商业银行获得授信总额约1,087,690.00万元及3000.00万美元，实际使用余额为507,987.68万元，报告期内，公司均按时偿还银行贷款本息，无展期的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项，不存在违反上述约定和承诺的行为。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国轩高科股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,052,049,987.64	3,614,749,694.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	450,578,198.02	496,056,906.39
应收账款	6,572,937,506.43	5,606,635,207.40
应收款项融资	136,696,860.00	45,619,845.21
预付款项	229,517,745.20	226,429,524.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	167,686,296.23	159,636,477.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,079,686,662.64	3,958,831,886.47

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,348,362.47	41,348,362.47
其他流动资产	568,363,207.77	611,689,470.73
流动资产合计	15,298,864,826.40	14,760,997,374.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	109,634,652.76	101,950,403.84
长期股权投资	653,646,050.08	622,445,562.39
其他权益工具投资	851,657,096.60	771,847,639.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,563,130,100.82	5,548,856,678.30
在建工程	1,671,687,274.48	1,282,915,820.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	894,477,806.68	827,153,501.91
开发支出	108,614,960.60	111,164,899.76
商誉	82,432,937.04	80,427,604.58
长期待摊费用	12,499,241.59	14,530,148.59
递延所得税资产	398,873,553.17	384,570,666.46
其他非流动资产	415,376,911.22	663,586,768.97
非流动资产合计	10,762,030,585.04	10,409,449,694.53
资产总计	26,060,895,411.44	25,170,447,069.27
流动负债：		
短期借款	2,779,837,500.00	3,861,567,358.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,770,180,603.03	2,118,583,190.92

应付账款	4,327,850,142.00	4,340,804,981.11
预收款项		105,633,076.08
合同负债	178,554,430.21	
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	50,633,157.97	89,994,331.91
应交税费	91,053,380.55	152,309,142.10
其他应付款	242,195,877.90	292,952,465.46
其中：应付利息	53,328,159.47	40,769,759.31
应付股利	2,033,891.80	2,033,891.80
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	779,950,857.64	430,854,777.64
其他流动负债	4,464,531.65	4,464,531.65
流动负债合计	11,224,720,480.95	11,397,163,855.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,520,088,418.40	722,846,571.44
应付债券	1,798,986,576.42	2,466,306,112.12
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,065,533,946.39	869,815,054.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	283,891,147.35	308,300,366.53
递延收益	310,622,466.69	311,201,194.90
递延所得税负债	38,768,807.30	38,990,349.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,017,891,362.55	4,717,459,649.41
负债合计	16,242,611,843.50	16,114,623,504.78
所有者权益：		

股本	1,198,227,911.00	1,136,650,819.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,446,386,962.14	4,867,276,291.72
减：库存股	258,966,912.21	266,978,223.13
其他综合收益	91,841,504.90	11,952,369.18
专项储备		
盈余公积	158,973,015.65	158,973,015.65
一般风险准备		
未分配利润	3,032,038,779.93	2,996,159,435.79
归属于母公司所有者权益合计	9,668,501,261.41	8,904,033,708.21
少数股东权益	149,782,306.53	151,789,856.28
所有者权益合计	9,818,283,567.94	9,055,823,564.49
负债和所有者权益总计	26,060,895,411.44	25,170,447,069.27

法定代表人：李缜　　主管会计工作负责人：潘旺　　会计机构负责人：潘旺

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,520,476.21	14,530,533.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,788,737.23	25,080,179.24
应收款项融资		
预付款项	1,284,997.00	6,302,500.00
其他应收款	782,140,592.35	924,138,245.28
其中：应收利息		
应收股利	106,769,081.20	106,769,081.20
存货		
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	6,161,835.21	5,594,642.91
流动资产合计	804,896,638.00	975,646,101.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,968,672,113.68	9,982,495,929.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	364.11	364.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,629,201.56	42,629,201.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,011,301,679.35	10,025,125,495.13
资产总计	10,816,198,317.35	11,000,771,596.32
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		4,390,114.75
合同负债	4,726,810.51	
应付职工薪酬		1,943,415.62
应交税费	208,675.78	139,541.56

其他应付款	139,832,333.52	236,730,551.64
其中：应付利息	31,341,111.11	25,100,000.00
应付股利	2,033,891.80	2,033,891.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	144,767,819.81	243,203,623.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,798,986,576.42	2,466,306,112.12
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,798,986,576.42	2,466,306,112.12
负债合计	1,943,754,396.23	2,709,509,735.69
所有者权益：		
股本	1,198,227,911.00	1,136,650,819.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,862,228,019.94	7,283,117,349.52
减：库存股	199,966,912.21	207,978,223.13
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,859,838.93	65,859,838.93
未分配利润	-53,904,936.54	13,612,076.31
所有者权益合计	8,872,443,921.12	8,291,261,860.63
负债和所有者权益总计	10,816,198,317.35	11,000,771,596.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,421,843,567.95	3,606,569,123.03
其中：营业收入	2,421,843,567.95	3,606,569,123.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,422,455,757.15	3,191,100,629.89
其中：营业成本	1,814,811,051.96	2,542,187,626.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,173,295.13	13,801,461.77
销售费用	117,974,768.67	146,590,308.84
管理费用	183,358,704.41	180,166,805.25
研发费用	160,030,507.50	173,828,956.13
财务费用	130,107,429.48	134,525,471.08
其中：利息费用	144,984,216.01	141,438,184.17
利息收入	29,031,776.34	22,119,393.02
加：其他收益	125,488,780.41	77,078,656.66
投资收益（损失以“一”号填列）	24,007,594.29	-9,159,926.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,473,600.57	-9,159,926.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”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）	-27,668,919.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-79,105,036.21	-95,296,254.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,887.17	-1,190.11
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	42,119,116.88	388,089,778.79
加：营业外收入	4,456,767.81	7,744,245.51
减：营业外支出	7,843,627.54	5,275,626.57
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	38,732,257.15	390,558,397.73
减：所得税费用	4,602,249.36	40,494,903.12
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	34,130,007.79	350,063,494.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	34,130,007.79	350,063,494.61
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	36,137,557.54	351,535,522.24
2.少数股东损益	-2,007,549.75	-1,472,027.63
六、其他综合收益的税后净额	79,889,135.72	1,105,276.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	79,889,135.72	1,105,276.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	79,809,457.57	
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	79,809,457.57	
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	79,678.15	1,105,276.13

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	79,678.15	1,105,276.13
7.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	114,019,143.51	351,168,770.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,026,693.26	352,640,798.37
归属于少数股东的综合收益总额	-2,007,549.75	-1,472,027.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.31
（二）稀释每股收益	0.03	0.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李缜　　主管会计工作负责人：潘旺　　会计机构负责人：潘旺

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,574,134.25	5,605,699.12
减：营业成本	2,574,134.25	5,605,699.17
税金及附加	176,363.66	2,060.79
销售费用		
管理费用	14,444,119.36	8,272,706.03
研发费用		
财务费用	39,334,623.59	35,926,061.34
其中：利息费用	39,442,953.94	
利息收入	95,136.76	

加：其他收益	327,191.41	107,500.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-13,823,815.78	149,391,766.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,803.99	3,260,802.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-67,474,534.97	108,559,240.59
加：营业外收入		
减：营业外支出	42,477.88	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-67,517,012.85	108,559,240.59
减：所得税费用		-5,580,982.23
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-67,517,012.85	114,140,222.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-67,517,012.85	114,140,222.82
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-67,517,012.85	114,140,222.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.06	0.10
（二）稀释每股收益	-0.06	0.10

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,024,233,139.42	1,406,903,660.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
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	95,185,273.59	27,073,049.71
收到其他与经营活动有关的现金	403,670,166.54	264,817,474.32
经营活动现金流入小计	1,523,088,579.55	1,698,794,184.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,336,719,733.81	1,109,508,672.03
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		
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	375,441,824.23	383,364,280.13
支付的各项税费	173,300,122.42	161,677,307.48
支付其他与经营活动有关的现金	328,752,219.56	305,078,940.97
经营活动现金流出小计	2,214,213,900.02	1,959,629,200.61
经营活动产生的现金流量净额	-691,125,320.47	-260,835,016.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,806,589.00	96,790.00
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	29,031,776.34	11,397,261.95
投资活动现金流入小计	30,838,365.34	11,494,051.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	690,126,259.99	909,592,000.52
投资支付的现金	2,160,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		3,270,681.45
投资活动现金流出小计	692,286,259.99	912,862,681.97

投资活动产生的现金流量净额	-661,447,894.65	-901,368,630.02
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	3,091,026,875.04	2,054,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	48,550,790.04
筹资活动现金流入小计	3,391,026,875.04	2,102,550,790.04
偿还债务支付的现金	2,127,328,210.15	1,713,140,530.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,760,362.86	100,820,528.47
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	255,685,777.28	
筹资活动现金流出小计	2,503,774,350.29	1,813,961,059.13
筹资活动产生的现金流量净额	887,252,524.75	288,589,730.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	208,644.58	630,489.64
五、现金及现金等价物净增加额	-465,112,045.79	-872,983,425.88
加：期初现金及现金等价物余额	2,677,963,153.23	2,347,271,062.28
六、期末现金及现金等价物余额	2,212,851,107.44	1,474,287,636.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	14,578,699.14	79,504,397.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,613,008.27	3,747,655.49
经营活动现金流入小计	18,191,707.41	83,252,053.01
购买商品、接受劳务支付的现金		18,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	618,406.59	448,535.82
支付的各项税费	3,520,082.27	1,497,865.37
支付其他与经营活动有关的现金	8,063,092.72	64,708,387.99

经营活动现金流出小计	12,201,581.58	66,672,789.18
经营活动产生的现金流量净额	5,990,125.83	16,579,263.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	139,507,499.14	105,550,790.04
筹资活动现金流入小计	139,507,499.14	105,550,790.04
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,500,000.00	32,501,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金	125,007,682.52	59,337,978.28
筹资活动现金流出小计	157,507,682.52	91,839,603.28
筹资活动产生的现金流量净额	-18,000,183.38	13,711,186.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,010,057.55	30,290,450.59
加：期初现金及现金等价物余额	14,528,608.74	26,995,750.12
六、期末现金及现金等价物余额	2,518,551.19	57,286,200.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,136,650,819.00				4,867,276,291.72	266,978,223.13	11,952,369.18		158,973,015.65		2,996,159,435.79		8,904,033,708.21	151,789,856.28	9,055,823,564.49
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	1,136,650,819.00				4,867,276,291.72	266,978,223.13	11,952,369.18		158,973,015.65		2,996,159,435.79		8,904,033,708.21	151,789,856.28	9,055,823,564.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,577,092.00				579,110,670.42	-8,011,310.92	79,889,135.72				35,879,344.14		764,467,553.20	-2,007,549.75	762,460,003.45
（一）综合收益总额							79,889,135.72				36,137,557.55		116,026,693.27	-2,007,549.75	114,019,143.52
（二）所有者投入和减少资本	61,577,092.00				579,110,670.42	-8,011,310.92							648,699,073.34		648,699,073.34
1．所有者投入的普通股	61,577,092.00				579,110,670.42	-8,011,310.92							648,699,073.34		648,699,073.34
2．其他权益工具持有者投入资本															

3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-258,213.41		-258,213.41		-258,213.41
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											-258,213.41		-258,213.41		-258,213.41
（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	1,198,227,911.00				5,446,386,962.14	258,966,912.21	91,841,504.90		158,973,015.65		3,032,038,779.93		9,668,501,261.41	149,782,306.53	9,818,283,567.94

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,136,650,819.00				4,570,704,007.83	403,957,368.92	6,695,300.69		158,973,015.65		3,056,995,536.36		8,526,061,310.61	23,919,600.67	8,549,980,911.28
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	1,136,650,819.00				4,570,704,007.83	403,957,368.92	6,695,300.69		158,973,015.65		3,056,995,536.36		8,526,061,310.61	23,919,600.67	8,549,980,911.28
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）						26,712,203.39	1,105,276.13				237,870,440.34		212,263,513.08	-1,472,027.63	210,791,485.45
（一）综合收益总额							1,105,276.13				351,535,522.24		352,640,798.37	-1,472,027.63	351,168,770.74
（二）所有者投入和减少资本						26,712,203.39							-26,712,203.39		-26,712,203.39
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						26,712							-26,71		-26,712

入所有者权益的金额						,203.39							2,203.39		,203.39
4．其他															
（三）利润分配											-113,665,081.90		-113,665,081.90		-113,665,081.90
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											-113,665,081.90		-113,665,081.90		-113,665,081.90
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	1,136,650,819.0				4,570,704,007.83	430,669,572.31	7,800,576.82		158,973,015.65		3,294,865,976.70		8,738,324,823.69	22,447,573.04	8,760,772,396.73

	0														

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	1,136,650,819.00				7,283,117,349.52	207,978,223.13			65,859,838.93	13,612,076.31		8,291,261,860.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,136,650,819.00				7,283,117,349.52	207,978,223.13			65,859,838.93	13,612,076.31		8,291,261,860.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	61,577,092.00				579,110,670.42	-8,011,310.92				-67,517,012.85		581,182,060.49
（一）综合收益总额										-67,517,012.85		-67,517,012.85
（二）所有者投入和减少资本	61,577,092.00				579,110,670.42	-8,011,310.92						648,699,073.34
1．所有者投入的普通股	-7,298,086.00											-7,298,086.00
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	68,875,178.00				579,110,670.42	-8,011,310.92						655,997,159.34
（三）利润分配												
1．提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,198,227,911.00				7,862,228,019.94	199,966,912.21			65,859,838.93	-53,904,936.54		8,872,443,921.12

上期金额

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	1,136,650,819.00				7,015,753,727.32	344,957,368.92			65,859,838.93	8,776,076.42		7,882,083,092.75
加：会计政												

策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,136,650,819.00				7,015,753,727.32	344,957,368.92			65,859,838.93	8,776,076.42		7,882,083,092.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						26,712,203.39				475,140.92		-26,237,062.47
（一）综合收益总额										114,140,222.82		114,140,222.82
（二）所有者投入和减少资本						26,712,203.39						-26,712,203.39
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						26,712,203.39						-26,712,203.39
4．其他												
（三）利润分配										-113,665,081.90		-113,665,081.90
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-113,665,081.90		-113,665,081.90
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	1,136,650,819.00				7,015,753,727.32	371,669,572.31			65,859,838.93	9,251,217.34		7,855,846,030.28

三、公司基本情况

国轩高科股份有限公司（原名江苏东源电器集团股份有限公司，以下简称“本公司”、“公司”）系经江苏省人民政府《省政府关于同意变更设立江苏东源电器集团股份有限公司的批复》（苏政复[1998]30号）批准，由江苏东源集团有限公司改制设立的股份有限公司。

1997年10月28日，江苏东源集团有限公司股东会通过关于整体变更设立江苏东源电器集团股份有限公司的决议，决定以江苏东源集团有限公司截止1997年8月31日经通州市资产评估事务所通评[1997]75号资产评估报告评估、通州市十总镇人民政府十政发[1997]第70号文确认的净资产3,204.00万元折合3,204.00万股，每股面值1元，总股本为3,204.00万元，原出资者的持股比例不变。

2001年12月24日，经江苏省人民政府苏政复[2001]214号文批复，同意公司增资1,296.00万元，每股面值1元，计1,296.00万股,注册资本变更为4,500.00万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏东源电器集团股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]78号）核准，本公司于2006年9月25日公开发行人民币普通股2,400.00万股，并于2006年10月18日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为6,900.00万股。

经公司股东大会决议批准，公司2007年5月以总股本6,900.00万股为基数，用资本公积金按每10股转增2股的比例转增股本1,380.00万股，资本公积金转增股本后,公司股本总额为8,280.00万股。2008年6月以总股本8,280.00万股为基数,用资本公积金按每10股转增7股的比例转增股本5,796.00万股，资本公积金转增股本后，公司股本总额为14,076.00万股，注册资本变更为14,076.00万元。

经公司2010年度股东大会决议批准，公司2011年6月以总股本14,076.00万股为基数，向全体股东每10股送红股3股比例增加股本4,222.80万股，同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股比例增加股本7,038.00万股；分派股票股利及资本公积转增股本后，公司股本总额为

25,336.80万股，注册资本变更为25,336.80万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕662号《关于核准江苏东源电器集团股份有限公司向珠海国轩贸易有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向李晨等四十二名自然人以及珠海国轩贸易有限责任公司等九家法人发行48,843.55万股股份的方式，购买其合计持有的合肥国轩高科动力能源有限公司99.26%股权，变更后的注册资本为74,180.35万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕662号《关于核准江苏东源电器集团股份有限公司向珠海国轩贸易有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，并于2015年6月非公开发行人民币普通股（A股）12,052.86万股，变更后的注册资本为86,233.21万元。

根据公司2015年第五次临时股东大会决议，公司名称由“江苏东源电器集团股份有限公司”变更为“国轩高科股份有限公司”。2015年9月24日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了南通市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据公司2015年第五次临时股东大会决议，公司对方建华、王勇、徐兴无等165名激励对象授予限制性股票1,401.79万股，并于2016年2月26日完成了工商变更登记手续，变更后的注册资本为87,635.00万元。

根据公司2015年度第五次临时股东大会审议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、第六届董事会第二十九次会议决议和修改后的章程，并经2015年第五次临时股东大会决议授权，公司对谢爱亮、范春霞已获授但尚未解锁的限制性股票257,888.00股进行回购注销，并于2017年3月24日完成了工商变更登记手续，变更后的注册资本为87,609.2112万元。

根据公司2015年度第五次临时股东大会审议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、第六届董事会第三十次会议决议以及修改后的章程规定，公司对侯飞、黄有龙、吴军、秦伟贤等18名激励对象授予限制性股票150.7888万股，增加注册资本人民币150.7888万元，并于2017年3月28日完成了工商变更登记手续，变更后的注册资本及股本为人民币87,760.00万元。

根据公司2015年度第五次临时股东大会审议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、第七届董事会第七次会议决议和修改后的章程，并经2015年第五次临时股东大会决议授权，公司对方建华、陈宇、徐小明、黄有龙、吴军、秦伟贤和陈乐等七人已获授但尚未解锁的限制性股票118.00万股进行回购注销，并减少注册资本及股本人民币118.00万元，并于2017年12月10日完成了工商变更登记手续，变更后的注册资本及股本为人民币87,642.00万元。

根据公司第七届董事会第四次会议决议、2016年度股东大会决议以及修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1820号《关于核准国轩高科股份有限公司配股的批复》核准，公司向原股东配售人民币普通股26,023.0819万股新股，每股面值人民币1.00元，申请增加注册资本人民币26,023.0819万元，变更后的注册资本及股本为人民币113,665.0819万元。

根据公司2015年度第五次临时股东大会审议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、第七届董事会第二十二次会议、第七届董事会第二十三次会议和修改后的公司章程，公司对原沈强生、杭俊及张敏3人已获授但尚未解锁的限制性股票23.4万股进行回购注销；同时，因2018年度公司层面业绩考核要求未达标，同意对全体限制性股票激

励对象已获授但尚未解锁的限制性股票7,064,086股进行回购注销。并减少注册资本及股本共计人民币7,298,086万元，并于2020年4月10日完成了工商变更登记手续，变更后的注册资本及股本为人民币112,935.2733万元。

公司注册地址：安徽省合肥市包河区花园大道566号。法定代表人：李缜。

公司经营范围：锂离子电池及其材料、电池、电机及整车控制系统的研发、制造与销售；锂离子电池应急电源、储能电池、电动工具电池的研发、制造与销售；高、低压开关及成套设备，数字化电器设备，配网智能化设备及元器件，三箱产品的研发、制造、销售、承装；太阳能、风能可再生能源设备的研发、制造、销售与承装；节能环保电器及设备、船舶电器及设备的研发、制造、销售和安装；变压器、变电站、大型充电设备、车载充电机及车载高压箱的研发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；城市及道路照明工程的设计和施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月27日决议批准报出。

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例	
			直接	间接
1	合肥国轩高科动力能源有限公司	合肥国轩	100%	—
2	江苏东源电器集团股份有限公司	东源电器	99.82%	0.18%
3	南通泰富电器制造有限公司	泰富公司	—	100%
4	苏州东源天利电器有限公司	苏州天利	—	100%
5	南通阿斯通电器制造有限公司	阿斯通公司	—	68.66%
6	南通东源电力智能设备有限公司	智能公司	—	100%
7	南通国轩新能源科技有限公司	新能源科技	—	100%
8	安徽国轩新能源汽车科技有限公司	国轩新能源	—	100%
9	合肥国瑞新能源汽车科技股份有限公司	国瑞新能源	—	65%
10	上海轩邑新能源发展有限公司	上海轩邑	—	100%
11	国轩高科（美国）有限公司	美国国轩	—	100%
12	南京国轩电池有限公司	南京国轩	—	100%
13	合肥国轩电池材料有限公司	庐江国轩	—	95.23%
14	上海国轩新能源有限公司	上海国轩	—	100%
15	青岛国轩电池有限公司	青岛国轩	—	100%
16	唐山国轩电池有限公司	唐山国轩	—	100%
17	国轩康盛（泸州）电池有限公司	泸州国轩	—	—
18	国轩新能源(庐江)有限公司	庐江新能源	—	100%
19	国轩高科日本株式会社	日本国轩	—	100%
20	合肥国轩精密涂布材料有限责任公司	国轩涂布	—	100%
21	合肥轩一投资管理有限公司	轩一投资	—	100%
22	上海国轩新能源（合肥）储能科技有限公司	国轩储能	—	100%

23	南京国轩新能源有限公司	南京新能源	—	100%
24	合肥国轩电池有限公司	经开区国轩	—	100%
25	国轩高科（香港）有限公司	香港国轩	100%	—
26	新加坡国轩有限公司	新加坡国轩	—	100%
27	南京国轩电池研究院有限公司	南京研究院		100%
28	四川国轩顺达新能源科技有限公司	四川国轩	—	100%
29	合肥佳驰科技有限公司	合肥佳驰	—	100%
30	上海国轩舞洋船舶科技有限公司	舞洋船舶		51%
31	柳州国轩电池有限公司	柳州国轩		66.67%

上述子公司的具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

（2）本报告期内合并报表范围变化

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	上海国轩舞洋船舶科技有限公司	舞洋船舶	2020年1-6月	收购
2	柳州国轩电池有限公司	柳州国轩	2020年1-6月	合资新设

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

本报告期内无减少子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权

益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达

到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

（a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

（b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

（c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

（d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项

负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其

他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1：商业承兑汇票

应收票据组合2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1：应收合并范围内关联方

应收账款组合2：应收外部客户

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合2：应收外部第三方

对于划分为组合的其他应收款，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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1：商业承兑汇票

应收款项融资组合2：银行承兑汇票

应收款项融资组合3：应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1：应收外部客户

对于划分为组合的长期应收款，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。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的

事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认

部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入

值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1：商业承兑汇票

应收票据组合2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。

12、应收账款

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将500.00万元以上应收账款，100.00万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合2：以本公司合并报表范围内的应收款项划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

组合1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合2：合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10

2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（4）长期应收款减值准备计提方法

长期应收款逐项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。对单独测试未单独计提坏账准备的长期应收款按长期应收款账面余额的5%计提相应的坏账准备。

13、应收款项融资

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1：商业承兑汇票

应收款项融资组合2：银行承兑汇票

应收款项融资组合3：应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合2：应收外部第三方

对于划分为组合的其他应收款，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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

本公司对于合同资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

17、合同成本

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认

的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

21、长期应收款

长期应收款逐项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。对单独测试未单独计提坏账准备的长期应收款按长期应收款账面余额的5%计提相应的坏账准备。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收

回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5	9.50-2.71
机器设备	年限平均法	8-15	5	11.88-6.33
运输工具	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88
电子设备及其他	年限平均法	3-8	5	31.67-11.88

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的

折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项　目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	2—10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

4）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	5年

33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务义务，如企业转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A．确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并

将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表

中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录

未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司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转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
变更原因：财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求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表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。《企业会计准则第 14 号—收入》的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。	经公司第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议审议通过	具体内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-034）

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,614,749,694.18	3,614,749,694.18	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	496,056,906.39	496,056,906.39	0.00
应收账款	5,606,635,207.40	5,606,635,207.40	0.00
应收款项融资	45,619,845.21	45,619,845.21	0.00
预付款项	226,429,524.21	226,429,524.21	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	159,636,477.68	159,636,477.68	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,958,831,886.47	3,958,831,886.47	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	41,348,362.47	41,348,362.47	0.00
其他流动资产	611,689,470.73	611,689,470.73	0.00
流动资产合计	14,760,997,374.74	14,760,997,374.74	0.00

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	101,950,403.84	101,950,403.84	0.00
长期股权投资	622,445,562.39	622,445,562.39	0.00
其他权益工具投资	771,847,639.03	771,847,639.03	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,548,856,678.30	5,548,856,678.30	0.00
在建工程	1,282,915,820.70	1,282,915,820.70	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	827,153,501.91	827,153,501.91	0.00
开发支出	111,164,899.76	111,164,899.76	0.00
商誉	80,427,604.58	80,427,604.58	0.00
长期待摊费用	14,530,148.59	14,530,148.59	0.00
递延所得税资产	384,570,666.46	384,570,666.46	0.00
其他非流动资产	663,586,768.97	663,586,768.97	0.00
非流动资产合计	10,409,449,694.53	10,409,449,694.53	0.00
资产总计	25,170,447,069.27	25,170,447,069.27	0.00
流动负债：			
短期借款	3,861,567,358.50	3,861,567,358.50	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,118,583,190.92	2,118,583,190.92	0.00
应付账款	4,340,804,981.11	4,340,804,981.11	0.00
预收款项	105,633,076.08		-105,633,076.08
合同负债		105,633,076.08	105,633,076.08
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	89,994,331.91	89,994,331.91	0.00
应交税费	152,309,142.10	152,309,142.10	0.00
其他应付款	292,952,465.46	292,952,465.46	0.00
其中：应付利息	40,769,759.31	40,769,759.31	0.00
应付股利	2,033,891.80	2,033,891.80	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	430,854,777.64	430,854,777.64	0.00
其他流动负债	4,464,531.65	4,464,531.65	0.00
流动负债合计	11,397,163,855.37	11,397,163,855.37	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	722,846,571.44	722,846,571.44	0.00
应付债券	2,466,306,112.12	2,466,306,112.12	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	869,815,054.56	869,815,054.56	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	308,300,366.53	308,300,366.53	0.00
递延收益	311,201,194.90	311,201,194.90	0.00
递延所得税负债	38,990,349.86	38,990,349.86	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,717,459,649.41	4,717,459,649.41	0.00
负债合计	16,114,623,504.78	16,114,623,504.78	0.00
所有者权益：			
股本	1,136,650,819.00	1,136,650,819.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	4,867,276,291.72	4,867,276,291.72	0.00
减：库存股	266,978,223.13	266,978,223.13	0.00
其他综合收益	11,952,369.18	11,952,369.18	0.00
专项储备			
盈余公积	158,973,015.65	158,973,015.65	0.00
一般风险准备			
未分配利润	2,996,159,435.79	2,996,159,435.79	0.00
归属于母公司所有者权益合计	8,904,033,708.21	8,904,033,708.21	0.00
少数股东权益	151,789,856.28	151,789,856.28	0.00
所有者权益合计	9,055,823,564.49	9,055,823,564.49	0.00
负债和所有者权益总计	25,170,447,069.27	25,170,447,069.27	0.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	14,530,533.76	14,530,533.76	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	25,080,179.24	25,080,179.24	0.00
应收款项融资			
预付款项	6,302,500.00	6,302,500.00	0.00
其他应收款	924,138,245.28	924,138,245.28	0.00
其中：应收利息			
应收股利	106,769,081.20	106,769,081.20	0.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,594,642.91	5,594,642.91	0.00
流动资产合计	975,646,101.19	975,646,101.19	0.00
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,982,495,929.46	9,982,495,929.46	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	364.11	364.11	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	42,629,201.56	42,629,201.56	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,025,125,495.13	10,025,125,495.13	0.00
资产总计	11,000,771,596.32	11,000,771,596.32	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	4,390,114.75		-4,390,114.75
合同负债		4,390,114.75	4,390,114.75
应付职工薪酬	1,943,415.62	1,943,415.62	0.00
应交税费	139,541.56	139,541.56	0.00
其他应付款	236,730,551.64	236,730,551.64	0.00
其中：应付利息	25,100,000.00	25,100,000.00	0.00
应付股利	2,033,891.80	2,033,891.80	0.00
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	243,203,623.57	243,203,623.57	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	2,466,306,112.12	2,466,306,112.12	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,466,306,112.12	2,466,306,112.12	0.00
负债合计	2,709,509,735.69	2,709,509,735.69	0.00
所有者权益：			
股本	1,136,650,819.00	1,136,650,819.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,283,117,349.52	7,283,117,349.52	0.00
减：库存股	207,978,223.13	207,978,223.13	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,859,838.93	65,859,838.93	0.00
未分配利润	13,612,076.31	13,612,076.31	0.00
所有者权益合计	8,291,261,860.63	8,291,261,860.63	0.00
负债和所有者权益总计	11,000,771,596.32	11,000,771,596.32	0.00

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税额	16%、13%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房产余值或租金收入	1.2%、12%

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
本公司	25%
东源电器	15%
苏州天利	15%
泰富公司	15%
阿斯通公司	15%
智能公司	15%
新能源科技	15%
合肥国轩	15%
南京国轩	15%
南京新能源	25%
国轩新能源	25%
国瑞新能源	25%
上海轩邑	25%
美国国轩	专项经营税
庐江国轩	15%
上海国轩	25%
合肥储能	25%
青岛国轩	15%
唐山国轩	15%
泸州国轩	25%
庐江新能源	25%

国轩涂布	25%
轩一投资	25%
经开区国轩	25%
南京研究院	25%
四川国轩	25%
合肥佳驰	25%
香港国轩	25%
日本国轩	25%
新加坡国轩	待定

2、税收优惠

（1）子公司东源电器于2019年12月6日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201932008871的《高新技术企业证书》，有效期三年。东源电器自2019年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（2）子公司苏州天利于2018年11月28日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201832004023的《高新技术企业证书》，有效期三年。苏州天利公司自2018年1月1日开始连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（3）子公司泰富公司于2018年11月30日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201832005832的《高新技术企业证书》，有效期三年。泰富公司自2018年1月1日开始将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（4）子公司阿斯通于2018年10月24日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201832000765的《高新技术企业证书》，有效期三年。阿斯通自2018年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（5）子公司智能公司于2017年12月7日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201732002370的《高新技术企业证书》，有效期三年。智能公司自2017年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（6）子公司新能源科技于2018年12月3日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201832008508的《高新技术企业证书》，有效期三年。新能源科技自2018年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（7）子公司合肥国轩于2017年7月20日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201734000244的《高新技术企业证书》，有效期三年。合肥国轩自2017年1月1日开始将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企

业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（8）子公司南京国轩于2019年11月22日通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201932003373的《高新技术企业证书》，有效期三年。南京国轩自2019年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（9）子公司庐江国轩于2017年7月20日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201734000515的《高新技术企业证书》，有效期三年。庐江国轩自2017年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（10）子公司青岛国轩于2017年12月4日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201737100946的《高新技术企业证书》，有效期三年。青岛国轩自2017年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

（11）子公司唐山国轩于2019年9月10日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201913000133的《高新技术企业证书》，有效期三年。唐山国轩自2019年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	193,489.27	192,424.17
银行存款	2,212,657,618.17	2,677,770,729.06
其他货币资金	839,198,880.20	936,786,540.95
合计	3,052,049,987.64	3,614,749,694.18
其中：存放在境外的款项总额	9,785,912.42	3,195,286.81

其他说明

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	450,578,198.02	496,056,906.39
合计	450,578,198.02	496,056,906.39

单位： 元

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	200,000,000.00	41.53%	10,000,000.00	5.00%	190,000,000.00	200,000,000.00	37.38%	10,000,000.00	5.00%	190,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	281,614,731.77	58.47%	21,036,533.75	7.47%	260,578,198.02	335,098,049.58	62.62%	29,041,143.19	8.67%	306,056,906.39
其中：										
组合 1：商业承兑汇票	281,614,731.77	58.47%	21,036,533.75	7.47%	260,578,198.02	335,098,049.58	62.62%	29,041,143.19	8.67%	306,056,906.39
合计	481,614,731.77	100.00%	31,036,533.75	6.44%	450,578,198.02	535,098,049.58	100.00%	39,041,143.19	7.30%	496,056,906.39

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账	200,000,000.00	10,000,000.00	5.00%	
合计	200,000,000.00	10,000,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：商业承兑汇票	281,614,731.77	21,036,533.75	7.47%
合计	281,614,731.77	21,036,533.75	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（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：

单位： 元

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	其他	
坏账准备	39,041,143.19		8,004,609.44			31,036,533.75
合计	39,041,143.19		8,004,609.44			31,036,533.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		17,394,690.28
合计		17,394,690.28

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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	210,215,079.09	2.87%	115,412,374.29	54.90%	94,802,704.80	210,215,079.09	3.32%	115,412,374.29	54.90%	94,802,704.80
其中：										
客户一	140,170,654.57	1.91%	70,085,327.29	50.00%	70,085,327.28	140,170,654.57	2.22%	70,085,327.29	50.00%	70,085,327.28
客户二	40,959,880.59	0.56%	20,479,940.30	50.00%	20,479,940.29	40,959,880.59	0.65%	20,479,940.30	50.00%	20,479,940.29

客户三	16,786,369.47	0.23%	16,786,369.47	100.00%		16,786,369.47	0.27%	16,786,369.47	100.00%	0.00
客户四	8,474,874.46	0.12%	4,237,437.23	50.00%	4,237,437.23	8,474,874.46	0.13%	4,237,437.23	50.00%	4,237,437.23
客户五	3,823,300.00	0.05%	3,823,300.00	100.00%		3,823,300.00	0.06%	3,823,300.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,119,475,777.92	97.13%	641,340,976.29	9.01%	6,478,134,801.63	6,117,727,554.28	96.68%	605,895,051.68	9.90%	5,511,832,502.60
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,119,475,777.92	97.13%	641,340,976.29	9.01%	6,478,134,801.63					
组合 2						6,117,727,554.28	96.68%	605,895,051.68	9.90%	5,511,832,502.60
合计	7,329,690,857.01	100.00%	756,753,350.58	10.32%	6,572,937,506.43	6,327,942,633.37	100.00%	721,307,425.97	11.40%	5,606,635,207.40

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	140,170,654.57	70,085,327.29	50.00%	
客户二	40,959,880.59	20,479,940.30	50.00%	
客户三	16,786,369.47	16,786,369.47	100.00%	
客户四	8,474,874.46	4,237,437.23	50.00%	
客户五	3,823,300.00	3,823,300.00	100.00%	
合计	210,215,079.09	115,412,374.29	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,061,088,535.13	253,341,871.86	5.00%
1 至 2 年	1,467,190,255.12	146,657,259.56	10.00%

2 至 3 年	394,548,955.34	118,364,686.61	30.00%
3 至 4 年	135,737,485.93	67,868,743.16	50.00%
4 至 5 年	29,010,656.42	23,208,525.13	80.00%
5 年以上	31,899,889.98	31,899,889.98	100.00%
合计	7,119,475,777.92	641,340,976.30	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,061,088,535.13
1 至 2 年	1,467,190,255.12
2 至 3 年	394,548,955.34
3 年以上	406,863,111.42
3 至 4 年	325,342,895.55
4 至 5 年	29,010,656.42
5 年以上	52,509,559.45
合计	7,329,690,857.01

（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：

单位： 元

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	其他	
应收账款坏账准备	721,307,425.97	35,445,924.61				756,753,350.58
合计	721,307,425.97	35,445,924.61				756,753,350.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	802,752,198.50	10.95%	758,365,356.42
客户二	710,925,239.40	9.70%	675,378,977.44
客户三	601,148,836.50	8.20%	567,402,600.65
客户四	413,052,956.86	5.64%	389,086,238.12
客户五	395,100,000.00	5.39%	375,345,000.00
合计	2,922,979,231.26	39.88%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	136,696,860.00	45,619,845.21
合计	136,696,860.00	45,619,845.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	184,870,722.44	80.55%	173,315,082.04	76.54%
1 至 2 年	41,879,340.00	18.25%	44,872,039.45	19.82%
2 至 3 年	1,290,783.50	0.56%	1,068,282.39	0.47%
3 年以上	1,476,899.26	0.64%	7,174,120.33	3.17%
合计	229,517,745.20	--	226,429,524.21	--

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：

（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	占预付账款期末余额
		合计数的比例(%)
第一名	68,637,223.99	29.90%
第二名	58,626,518.98	25.54%
第三名	37,980,290.41	16.55%
第四名	6,766,366.67	2.95%
第五名	4,045,683.76	1.76%
合计	176,056,083.81	76.71%

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	167,686,296.23	159,636,477.68
合计	167,686,296.23	159,636,477.68

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	83,763,377.06	65,586,128.96
往来款	60,344,411.24	94,256,184.33
备用金	11,176,759.45	6,209,694.60
押金	76,312.00	1,188,697.00
个人借款	2,759,772.13	
其他	27,338,993.01	10,158,860.45
减：坏账准备	-17,773,328.66	-17,763,087.66
合计	167,686,296.23	159,636,477.68

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	17,763,087.66			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	10,241.00			
2020 年 6 月 30 日余额	17,773,328.66			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	149,354,683.26
1 至 2 年	21,416,745.59
2 至 3 年	3,187,455.44
3 年以上	11,500,740.59
3 至 4 年	8,366,882.39
4 至 5 年	548,080.40
5 年以上	2,585,777.80
合计	185,459,624.88

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：

单位： 元

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	其他	
其他应收款坏账准备	17,763,087.66	10,241.00				17,773,328.66
合计	17,763,087.66	10,241.00				17,773,328.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	32,100,000.00	1 年以内	17.31%	1,605,000.00
单位二	往来款	23,907,419.93	1 年以内	12.89%	1,605,000.00
单位三	保证金	11,000,000.00	1 年以内	5.93%	1,195,371.00
单位四	保证金	10,200,000.00	1 年以内	5.50%	550,000.00
单位五	保证金	7,523,200.00	2 年以内	4.06%	1,020,000.00
合计	--	84,730,619.93	--	45.69%	5,975,371.00

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	342,621,563.95	4,863,060.02	337,758,503.93	274,636,279.22	9,784,344.69	264,851,934.53
在产品	405,272,810.66	5,326,491.03	399,946,319.63	252,408,024.92	6,524,281.65	245,883,743.27
库存商品	2,238,139,147.67	280,024,785.33	1,958,114,362.34	1,817,144,163.99	194,800,673.83	1,622,343,490.16
周转材料				1,006,275.14		1,006,275.14
发出商品	1,501,715,165.60	173,605,100.20	1,328,110,065.40	1,998,351,543.57	173,605,100.20	1,824,746,443.37
包装物及低值易耗品	19,269,260.39		19,269,260.39			
在途物资	36,488,150.95		36,488,150.95			
合计	4,543,506,099.22	463,819,436.58	4,079,686,662.64	4,343,546,286.84	384,714,400.37	3,958,831,886.47

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,784,344.69			4,921,284.67		4,863,060.02
在产品	6,524,281.65			1,197,790.62		5,326,491.03
库存商品	194,800,673.83	85,224,111.50				280,024,785.33
发出商品	173,605,100.20					173,605,100.20
合计	384,714,400.37	85,224,111.50		6,119,075.29		463,819,436.58

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款余额	53,835,993.29	53,835,993.29
减：未确认融资收益	-10,311,401.22	-10,311,401.22
坏账准备	-2,176,229.60	-2,176,229.60
合计	41,348,362.47	41,348,362.47

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	563,872,533.56	605,840,534.12
预缴所得税	4,425,253.90	5,386,700.44
待摊费用	65,420.31	462,236.17
合计	568,363,207.77	611,689,470.73

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	115,404,897.64	5,770,244.88	109,634,652.76	107,503,285.31	5,552,881.47	101,950,403.84	
合计	115,404,897.64	5,770,244.88	109,634,652.76	107,503,285.31	5,552,881.47	101,950,403.84	--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,552,881.47			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	217,363.41			
2020 年 6 月 30 日余额	5,770,244.88			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(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		
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥星源新能源材料有限公司	28,575,552.17			-3,608,985.91						24,966,566.26	
中治瑞木新能源科技有限公司	281,400,047.34			-2,085,255.15						279,314,792.19	
上海电气国轩新能源科技有限公司	197,736,333.30			-13,823,815.78						183,912,517.52	
合肥铜冠电子铜箔有限公司	51,593,805.14		51,593,805.14								
北京国轩福威斯光储充技术有限公司	9,829,818.85			-717,613.68						9,112,205.17	
利通能源科技股份有限公司	2,191,607.01			-518,543.27						1,673,063.74	
北京福威斯油气技术有限公司	51,118,398.58			280,613.22						51,399,011.80	

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司		103,267,893.40								103,267,893.40	
小计	622,445,562.39	103,267,893.40	51,593,805.14	-20,473,600.57						653,646,050.08	
合计	622,445,562.39	103,267,893.40	51,593,805.14	-20,473,600.57						653,646,050.08	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	480,026,580.10	400,217,122.53
非上市权益工具投资	371,630,516.50	371,630,516.50
合计	851,657,096.60	771,847,639.03

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,563,130,100.82	5,548,856,678.30
合计	5,563,130,100.82	5,548,856,678.30

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,200,891,971.25	4,370,850,776.29	53,633,726.97	106,563,142.69	232,927,397.61	6,964,867,014.81
2.本期增加金额	17,902,037.48	377,810,279.91	30,802,952.27	6,996,927.52	11,464,879.06	444,977,076.24
（1）购置	14,484,764.94	113,521,468.95	30,802,952.27	6,973,955.43	11,339,414.10	177,122,555.69
（2）在建工程转入	3,417,272.54	264,288,810.96		22,972.09	125,464.96	267,854,520.55
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	126,970,031.13	50,112,923.57	256,318.26			177,339,272.96
（1）处置或报废	392,400.00		222,249.62			614,649.62
其他减少	126,577,631.13	50,112,923.57	34,068.64			176,724,623.34
4.期末余额	2,091,823,977.60	4,698,548,132.63	84,180,360.98	113,560,070.21	244,392,276.67	7,232,504,818.09
二、累计折旧						
1.期初余额	286,822,811.69	921,486,046.50	28,932,348.19	72,205,338.96	101,686,448.71	1,411,132,994.05
2.本期增加金额	37,964,587.06	183,945,224.43	5,632,804.19	6,502,622.67	20,188,735.89	254,233,974.24
（1）计提	37,964,587.06	183,945,224.43	5,632,804.19	6,502,622.67	20,188,735.89	254,233,974.24

3.本期减少金额			153,651.13		715,942.35	869,593.48
（1）处置或报废			153,651.13			153,651.13
本期减少					715,942.35	715,942.35
4.期末余额	324,787,398.75	1,105,431,270.93	34,411,501.25	78,707,961.63	121,159,242.25	1,664,497,374.81
三、减值准备						
1.期初余额		4,877,342.46				4,877,342.46
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		4,877,342.46				4,877,342.46
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,767,036,578.85	3,588,239,519.24	49,768,859.73	34,852,108.58	123,233,034.42	5,563,130,100.82
2.期初账面价值	1,914,069,159.56	3,444,487,387.33	24,701,378.78	34,357,803.73	131,240,948.90	5,548,856,678.30

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
信达融资抵押设备租赁项目	382,824,368.99	97,690,636.44		285,133,732.55
海通恒信租赁项目	258,802,986.40	95,623,617.19		163,179,369.21
上海电气租赁项目	261,837,606.84	31,590,693.99		230,246,912.85

中广核租赁项目	118,299,144.91	38,390,016.45		79,909,128.46
合计	1,021,764,107.14	263,294,964.07		758,469,143.07

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青岛一期及二期厂房	212,218,982.09	尚在办理

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,671,687,274.48	1,281,842,022.75
工程物资		1,073,797.95
合计	1,671,687,274.48	1,282,915,820.70

（1）在建工程情况

单位： 元

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
庐江新能源二期项目	163,999,607.37		163,999,607.37			
唐山国轩新建厂房项目	8,925,456.74		8,925,456.74	1,592,919.92		1,592,919.92
日本办公楼项目	14,949,097.12		14,949,097.12	10,078,198.86		10,078,198.86

青岛国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	55,912,906.01		55,912,906.01			
年产 10,000 吨高镍三元正极材料和 5,000 吨硅基负极材料项目	123,756,768.74		123,756,768.74	61,187,184.67		61,187,184.67
南京新能源	773,015,729.42		773,015,729.42	799,798,722.43		799,798,722.43
南京国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	66,634,090.83		66,634,090.83	137,073,080.41		137,073,080.41
合肥直属一厂新建项目	14,103,890.86		14,103,890.86	4,041,637.27		4,041,637.27
合肥工厂改建项目	2,088,313.16		2,088,313.16	1,520,990.03		1,520,990.03
直属三厂改建项目	16,421,033.74		16,421,033.74	8,478,771.91		8,478,771.91
年产 50 万套 BMS 研发生产及合肥中央研究院研发中心项目	200,124,023.19		200,124,023.19	146,104,422.30		146,104,422.30
合肥三厂路灯项目	434,547.23		434,547.23	434,547.23		434,547.23
合肥国轩年产 6 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	28,903,447.46		28,903,447.46	37,867,879.60		37,867,879.60
上海研发中心	129,655,863.49		129,655,863.49	26,689,911.06		26,689,911.06
经开区新建厂房项目	14,393,606.83		14,393,606.83	3,998,918.56		3,998,918.56
东源电器厂房改造项目	343,689.32		343,689.32	343,689.32		343,689.32
年产 21 万台(套)新能源汽车充电设施及关键零部件项目	42,598,831.34		42,598,831.34	27,410,060.56		27,410,060.56
智能厂房扩建	205,283.01		205,283.01			
待调试资产	15,221,088.62		15,221,088.62	15,221,088.62		15,221,088.62

合计	1,671,687,274.48		1,671,687,274.48	1,281,842,022.75		1,281,842,022.75

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
庐江新能源二期项目		0.00	163,999,607.37			163,999,607.37						
唐山国轩新建厂房项目		1,592,919.92	27,890,973.98	20,558,437.16		8,925,456.74						
日本办公楼项目		10,078,198.86	4,870,898.26			14,949,097.12						
青岛国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目		0.00	55,912,906.01			55,912,906.01						
年产 10,000 吨高镍三元正极材料和 5,000 吨硅基负极材料项目		61,187,184.67	100,300,585.36		37,731,001.29	123,756,768.74						
南京新能源		799,798,722.43	-5,244,669.69		21,538,323.32	773,015,729.42						
南京国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电		137,073,080.41	2,258,455.45	72,697,445.03		66,634,090.83						

池产业化项目												
合肥直属一厂新建项目		4,041,637.27	10,062,253.59			14,103,890.86						
合肥工厂改建项目		1,520,990.03	297,052.86			1,818,042.89						
直属三厂改建项目		8,478,771.91	15,392,019.28	7,179,487.18		16,691,304.01						
年产 50 万套 BMS 研发生产及合肥中央研究院研发中心项目		146,104,422.30	54,623,049.16		603,448.27	200,124,023.19						
合肥三厂路灯项目		434,547.23				434,547.23						
合肥国轩年产 6 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目		37,867,879.60	46,502,209.23	55,466,641.37		28,903,447.46						
上海研发中心		26,689,911.06	102,965,952.43			129,655,863.49						
经开区新建厂房项目		3,998,918.56	10,394,688.27			14,393,606.83						
年产 21 万台（套）新能源汽车充电设施及		27,410,060.56	15,188,770.78			42,598,831.34						

关键零部件项目												
智能厂房扩建		0.00	205,283.01			205,283.01						
待调试资产		15,221,088.62				15,221,088.62						
东源电器厂房改造项目		343,689.32				343,689.32						
合计		1,281,842,022.75	605,620,035.35	155,902,010.74	59,872,772.88	1,671,687,274.48	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

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
专用材料				1,073,797.95		1,073,797.95
合计				1,073,797.95		1,073,797.95

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	691,197,218.26		185,552,649.76	34,729,458.43	911,479,326.45
2.本期增加金额	490,200.00		85,592,916.34	3,752,961.76	89,836,078.10
（1）购置	490,200.00			3,752,961.76	4,243,161.76
（2）内部研发			85,592,916.34		85,592,916.34
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				1,931,034.46	1,931,034.46
（1）处置				1,931,034.46	1,931,034.46
4.期末余额	691,687,418.26		271,145,566.10	36,551,385.73	999,384,370.09
二、累计摊销					
1.期初余额	61,135,674.78		14,955,442.70	8,234,707.06	84,325,824.54
2.本期增加金额	7,573,798.43		9,990,906.79	3,284,188.63	20,848,893.85
（1）计提	7,573,798.43		9,990,906.79	3,284,188.63	20,848,893.85
3.本期减少金额				268,154.97	268,154.97

（1）处置				268,154.97	268,154.97
4.期末余额	68,709,473.20		24,946,349.49	11,250,740.72	104,906,563.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	622,977,945.06		246,199,216.61	25,300,645.01	894,477,806.68
2.期初账面价值	630,061,543.48		170,597,207.06	26,494,751.37	827,153,501.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国瑞新能源土地	26,696,872.17	尚在办理

其他说明：

27、开发支出

单位： 元

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		
50Ah 铝壳电芯开发项目		2,059,221.32				2,059,221.32		
622 体系软包电芯开发		3,467,682.28				3,467,682.28		

项目								
软包电芯叠片工艺的开发及优化项目		1,605,264.81				1,605,264.81		
标准模组开发及应用项目		1,497,697.97				1,497,697.97		
14Ah 以上高比能磷酸铁锂圆柱电池开发		2,177,493.00				2,177,493.00		
52Ah 动力电池开发和试制验证		3,747,515.10				3,747,515.10		
辊道窑内部匣钵烧结输送状态监测装置的研发		481,031.92				481,031.92		
辊道窑内辊棒转动情况的装置的研发		564,689.64				564,689.64		
高容量富锂三元正极材料制备关键技术的研发		648,347.36				648,347.36		
废磷酸铁锂电池正极中锂元素回收关键技术的研发		732,005.09				732,005.09		
镍钴锰三元正极球形电极材料及制备关键技术的研发		815,662.81				815,662.81		
磷酸铁锂/碳复合材料再生关键技术的研发		941,149.40				941,149.40		

制程固有损耗降低项目		1,721,747.20				1,721,747.20		
高精准极耳弯折检出装置项目		2,332,847.00				2,332,847.00		
激光焊接质量视觉检验项目		5,156,299.00				5,156,299.00		
锂电池快速分容方法的研究		1,211,298.22				1,211,298.22		
降低方形电池壳体短路风险的研究		982,765.32				982,765.32		
2GWH 产线 A 品率提升		2,114,142.17				2,114,142.17		
涂布一致性提升		872,238.67				872,238.67		
卷绕合格率及一致性提升		998,765.00				998,765.00		
针对一部客诉漏液问题改善		567,894.22				567,894.22		
自放电筛选的导入及一致性提升		679,923.92				679,923.92		
电芯 PFMEA 文件的编写		1,348,867.92				1,348,867.92		
pack 螺丝定扭标识一体化系统研究		1,128,734.54				1,128,734.54		
绝缘介质粘贴不良优化		1,045,405.41				1,045,405.41		
52Ah 动力电池开发和试制验证		326,035.71				326,035.71		
美国硅谷研究院研发项目汇总		20,407,363.60				20,407,363.60		

涂碳铝箔研发项目		731,513.29				731,513.29		
23ah 磷酸铁锂电芯开发	28,746,634.19	11,480,090.74			40,226,724.93			
52ah 磷酸铁锂电芯开发	30,067,564.37	15,298,627.04			45,366,191.41			
170wh/kg 磷酸铁锂电芯开发	26,792,461.73	16,669,707.72						43,462,169.45
180wh/kg 磷酸铁锂电芯开发	20,478,381.48	19,863,861.92						40,342,243.40
14.5ah 磷酸铁锂电芯开发	5,079,857.99	16,418,689.76						21,498,547.75
高比能软包电池开发及产业化		1,848,681.35				1,848,681.35		
200Wh/kg 电池管理系统开发		8,503,934.00				8,503,934.00		
622 体系软包电芯产业化项目		2,588,154.32				2,588,154.32		
200Wh/kg 电池系统总体设计		6,655,253.00				6,655,253.00		
江淮 iEV6E 长里程版		4,436,835.24				4,436,835.24		
奇瑞开瑞优优一代		4,067,098.97				4,067,098.97		
7 吉利 GEV 项目		3,327,626.43				3,327,626.43		
隔热材料的开发		4,806,571.51				4,806,571.51		
6GWh 南京三期新线建设项目		2,218,417.62				2,218,417.62		
Ni65 三元材料开发及产		3,697,362.70				3,697,362.70		

线导入								
三元增程电芯开发		7,394,725.00				7,394,725.00		
LFP 圆柱电池低成本电解液配方开发与应用		6,285,517.00				6,285,517.00		
78Ah 软包电池开发及产业化项目		5,915,780.00				5,915,780.00		
LFP27175200 循环性能提升		1,478,945.08				1,478,945.08		
高能量密度 LFP 圆柱电池产品功能电解液开发		5,546,044.00				5,546,044.00		
CBEV-70Ah VDA 三元电芯开发		5,176,307.79				5,176,307.79		
其他零星项目汇总		17,434,464.76				17,434,464.76		
KYN-40.5 户内交流金属铠装移开式开关设备——强绝缘型		3,312,000.00						3,312,000.00
合计	111,164,899.76	234,788,297.84			85,592,916.34	151,745,320.66		108,614,960.60

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
反向购买形成的商誉	80,427,604.58					80,427,604.58
新增收购上海舞洋形成		2,005,332.46				2,005,332.46
合计	80,427,604.58	2,005,332.46				82,432,937.04

（2）商誉减值准备

单位： 元

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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
东源电器厂房大修费	11,303,562.01		1,868,925.12		9,434,636.89
东源电器租入固定资产装修	253,285.88		7,714.26		245,571.62
融资租赁形成	2,973,300.70		154,267.62		2,819,033.08
合计	14,530,148.59		2,030,907.00		12,499,241.59

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,198,846,795.85	186,526,164.11	1,161,080,678.59	171,623,074.87
内部交易未实现利润	111,871,114.54	25,865,494.80	131,598,271.45	19,739,740.72
可抵扣亏损	315,727,114.10	92,259,733.52	482,016,884.48	101,963,282.31
预计负债	283,891,147.37	45,688,876.22	304,041,021.10	48,711,357.29
递延收益	300,040,632.86	47,753,369.99	274,950,145.36	41,753,296.74
已交税未确认收入	3,119,658.12	779,914.53	3,119,658.12	779,914.53
合计	2,213,496,462.84	398,873,553.17	2,356,806,659.10	384,570,666.46

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

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	43,555,066.80	6,533,260.02	45,032,017.20	6,754,802.58
分期收款差异	67,717,351.18	10,157,602.68	81,050,684.51	12,157,602.68
固定资产差异	147,186,297.35	22,077,944.60	133,852,964.02	20,077,944.60
合计	258,458,715.33	38,768,807.30	259,935,665.73	38,990,349.86

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		398,873,553.17		384,570,666.46
递延所得税负债		38,768,807.30		38,990,349.86

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	61,830,061.44	66,585,541.88
可抵扣亏损	103,976,679.37	32,558,332.01
合计	165,806,740.81	99,143,873.89

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		1,560,937.97	
2021 年	2,175,394.44	2,175,394.44	
2022 年	15,420,357.71	15,420,357.71	
2023 年	21,830,061.44	21,830,061.44	
2024 年	28,775,432.89	28,775,432.89	
2025 年	35,775,432.89		
合计	103,976,679.37	69,762,184.45	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位： 元

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
预付工程设备款	278,784,354.49		278,784,354.49	528,947,474.61		528,947,474.61
预付项目投资款	125,440,790.85		125,440,790.85	123,487,528.48		123,487,528.48
未担保余值	11,151,765.88		11,151,765.88	11,151,765.88		11,151,765.88
合计	415,376,911.22		415,376,911.22	663,586,768.97		663,586,768.97

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		345,000,000.00
抵押借款	140,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	1,652,337,500.00	2,875,850,000.00
信用借款	987,500,000.00	450,717,358.50

合计	2,779,837,500.00	3,861,567,358.50

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	165,849,141.54	667,468,202.22
银行承兑汇票	2,604,331,461.49	1,451,114,988.70
合计	2,770,180,603.03	2,118,583,190.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,997,501,061.53	3,177,216,592.66

应付工程设备款	1,330,349,080.47	1,163,588,388.45
合计	4,327,850,142.00	4,340,804,981.11

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	169,694,668.59	96,773,314.46
预收租赁款	8,859,761.62	8,859,761.62
合计	178,554,430.21	105,633,076.08

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	89,712,180.92	337,263,881.90	379,527,636.16	47,448,426.66

二、离职后福利-设定提存计划	282,150.99	18,162,028.34	15,259,448.02	3,184,731.31
三、辞退福利		38,709.00	38,709.00	
合计	89,994,331.91	355,464,619.24	394,825,793.18	50,633,157.97

（2）短期薪酬列示

单位： 元

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	87,894,592.26	294,297,727.63	343,564,042.47	38,628,277.42
2、职工福利费	178,865.84	22,035,543.50	22,001,047.00	213,362.34
3、社会保险费	77,099.78	8,951,058.42	7,528,601.75	1,499,556.45
其中：医疗保险费	68,798.00	8,423,686.10	7,064,076.36	1,428,407.74
工伤保险费	4,130.89	258,842.47	211,191.49	51,781.87
生育保险费	4,170.89	268,529.85	253,333.90	19,366.84
4、住房公积金	1,289,670.86	11,125,561.00	5,515,400.00	6,899,831.86
5、工会经费和职工教育经费	271,952.18	853,991.35	918,544.94	207,398.59
合计	89,712,180.92	337,263,881.90	379,527,636.16	47,448,426.66

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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	277,388.52	15,425,973.07	12,755,212.20	2,948,149.39
2、失业保险费	4,762.47	2,736,055.27	2,504,235.82	236,581.92
合计	282,150.99	18,162,028.34	15,259,448.02	3,184,731.31

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,128,433.46	15,585,172.72
企业所得税	50,505,786.97	120,749,546.79
城市维护建设税	1,071,635.13	1,991,959.95

营业税	2,107,404.30	1,890,746.06
教育费附加	1,085,399.04	1,691,565.88
其他	9,154,721.65	10,400,150.70
合计	91,053,380.55	152,309,142.10

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	53,328,159.47	40,769,759.31
应付股利	2,033,891.80	2,033,891.80
其他应付款	186,833,826.63	250,148,814.35
合计	242,195,877.90	292,952,465.46

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,283,109.08	8,156,244.72
企业债券利息	31,341,111.11	25,100,000.00
短期借款应付利息	8,521,182.27	3,666,727.33
长期应付款利息	4,182,757.01	3,846,787.26
合计	53,328,159.47	40,769,759.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,033,891.00	2,033,891.80
合计	2,033,891.80	2,033,891.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	10,000,000.00	10,000,000.00
限制性股票回购义务		164,842,476.92
预提费用	18,067,041.55	17,326,636.15
往来款	26,045,012.35	12,422,060.31
保证金	33,962,857.44	38,850,911.57
其他	18,635,402.29	6,706,729.40
第二批员工持股计划	80,123,513.00	
合计	186,833,826.63	250,148,814.35

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	576,999,190.47	232,142,857.14
一年内到期的长期应付款	202,951,667.17	198,711,920.50
合计	779,950,857.64	430,854,777.64

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
承诺回购存货对应的未实现内部销售利润	4,464,531.65	4,464,531.65
合计	4,464,531.65	4,464,531.65

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,428,571.43	180,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	401,656,000.00
保证借款	1,709,031,037.44	373,333,428.58
减：一年内到期的长期借款	-576,999,190.47	-232,142,857.14
保理借款	206,628,000.00	
合计	1,520,088,418.40	722,846,571.44

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
18 国轩绿色债 01	497,661,422.93	497,337,656.97
18 国轩绿色债 02	497,431,591.75	497,073,514.88
可转换公司债券	803,893,561.74	1,471,894,940.27
合计	1,798,986,576.42	2,466,306,112.12

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

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	债转股	期末余额
18 国轩绿色债 01	500,000,000.00	2018/04/12	5 年	500,000,000.00	497,337,656.97		32,823,765.96	2,338,577.07	32,500,000.00		497,661,422.93
18 国轩绿色债 02	500,000,000.00	2018/11/14	5 年	500,000,000.00	497,073,514.88		364,114.15	2,562,370.97	0.00		497,431,591.75
可转换公司债券	1,850,000,000.00	2019/12/17	6 年	1,850,000,000.00	1,471,894,940.27					668,001,378.53	803,893,561.74
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,065,533,946.39	869,815,054.56
合计	1,065,533,946.39	869,815,054.56

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付回购股权款	710,700,000.00	589,800,000.00
应付融资租赁款	557,785,613.56	478,726,975.06
减：一年内到期的长期应付款	202,951,667.17	198,711,920.50
合计	1,065,533,946.39	869,815,054.56

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

产品质量保证	283,891,147.35	307,625,186.53	
预计保险费用		675,180.00	
合计	283,891,147.35	308,300,366.53	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	286,820,445.36	13,010,400.00	13,589,128.21	286,241,717.15	收到政府补助
未实现售后租回损益	24,380,749.54			24,380,749.54	融资租赁形成
合计	311,201,194.90	13,010,400.00	13,589,128.21	310,622,466.69	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

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
新站经贸发展局 2016 年增强制造业核心竞争力补助	69,671,353.31			4,970,085.46			64,701,267.85	与资产相关
科技部高技术研究发展中心"新能源汽车"重点专项补助	53,470,350.89						53,470,350.89	与资产相关
固定资产补贴及三重一创等	31,274,739.34						31,274,739.34	与资产相关
合肥经信委 2016 年国家智能标准化应用项目补助资金	26,969,852.08			1,926,417.98			25,043,434.10	与资产相关
2017 年度安徽省“三重一创”建设资金支持年产	17,261,510.00			1,232,965.00			16,028,545.00	与资产相关

6 亿								
固定资产投资补助	11,600,000.00						11,600,000.00	与资产相关
2017 国家新能源汽车重点专项高安全高比能锂离子	8,806,910.80	2,260,000.00					11,066,910.80	与资产相关
合肥巢湖经开区管委会补贴	8,245,300.00						8,245,300.00	与资产相关
合肥市 2014 年省战略性新兴产业发展引导资金项目	7,770,000.11			740,000.00			7,030,000.11	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	7,652,940.95			1,632,156.66			6,020,784.29	与资产相关
新站经贸局促进新型工业化标准化三元电芯生产线自动化	7,000,000.00			500,000.00			6,500,000.00	与资产相关
智能化开关设备专项资金	6,689,278.10			389,666.64			6,299,611.46	与资产相关
固定资产投资补助	6,678,051.38			539,538.00			6,138,513.38	与资产相关
基础设施配套费返还	5,260,000.00						5,260,000.00	与资产相关
新站经贸局促进新型工业化发展锂离子动力电池生产线	3,500,000.00			250,000.00			3,250,000.00	与资产相关
18 年下半年合肥市工业发展补助资金	3,500,000.00			250,000.00			3,250,000.00	与资产相关
基础设施配	3,250,577.02						3,250,577.02	与资产相关

套费返还								
2019 年南京市工业和信息化专项资金项目申报入库通知	2,400,000.00			241,565.55			2,158,434.45	与资产相关
2017 年江苏省新能源汽车推广财政补贴	1,440,000.00			600,000.00			840,000.00	与资产相关
设备技改项目	1,288,888.96			66,666.66			1,222,222.30	与资产相关
关于下达 2016 年度新能源汽车推广市级财政补贴	1,200,000.00			90,000.00			1,110,000.00	与资产相关
关于下达 2016 年度新能源汽车推广省级财政补贴	1,200,000.00			90,000.00			1,110,000.00	与资产相关
国家重点研发计划“固废资源化”重点专项（2018 年）	394,600.00	1,382,300.00					1,776,900.00	与资产相关
锂离子电池及关键系统关键技术攻关专项资金	296,092.42			70,066.26			226,026.16	与资产相关
南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金项目		8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
2019 年安徽省三重一创支持新建项目		1,368,100.00					1,368,100.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	1,136,650,819.00				61,577,092.00	61,577,092.00	1,198,227,911.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,838,067,630.03	579,110,670.42		5,417,178,300.45
其他资本公积	29,208,661.69			29,208,661.69
合计	4,867,276,291.72	579,110,670.42		5,446,386,962.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

限制性股票激励计划	168,258,336.92		168,258,336.92	0.00
子公司持有母公司股权	59,000,000.00			59,000,000.00
股份回购	39,719,886.21	160,247,026.00		199,966,912.21
合计	266,978,223.13	160,247,026.00	168,258,336.92	258,966,912.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

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、不能重分类进损益的其他综合收益	2,768,988.69					79,809,457.57		82,578,446.26
其他权益工具投资公允价值变动	2,768,988.69					79,809,457.57		82,578,446.26
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,183,380.49					79,678.15		9,263,058.64
外币财务报表折算差额	9,183,380.49					79,678.15		9,263,058.64
其他综合收益合计	11,952,369.18					79,889,135.72		91,841,504.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	158,973,015.65			158,973,015.65
合计	158,973,015.65			158,973,015.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,996,159,435.79	3,056,995,536.36
调整后期初未分配利润	2,996,159,435.79	3,056,995,536.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,137,557.55	51,253,825.33
转作股本的普通股股利		112,089,925.90
其他	258,213.41	
期末未分配利润	3,032,038,779.93	2,996,159,435.79

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,358,180,316.16	1,782,650,955.32	3,508,260,160.85	2,520,188,873.68
其他业务	63,663,251.79	32,160,096.64	98,308,962.18	21,998,753.14
合计	2,421,843,567.95	1,814,811,051.96	3,606,569,123.03	2,542,187,626.82

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	2,358,180,316.16			2,358,180,316.16
其中：				
动力锂电池	2,241,440,705.76			2,241,440,705.76
输配电设备	116,739,610.40			116,739,610.40
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	556,203.21	189,479.24
教育费附加	346,402.15	110,285.85
房产税	8,611,765.50	8,002,673.21
土地使用税	4,000,379.73	3,346,432.01
印花税	1,462,514.01	700,035.24
地方教育费	168,548.04	73,523.90
其他	1,027,482.49	1,379,032.32
合计	16,173,295.13	13,801,461.77

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
质保及售后服务费用	73,652,467.65	91,194,871.81
职工薪酬	23,970,866.73	24,202,457.86
物流运输费	9,666,144.49	12,638,636.83
水电及办公费用	2,049,143.14	3,279,163.71
折旧及摊销	3,896,518.23	2,739,173.68
差旅费	2,021,839.99	6,791,317.01
业务招待及宣传费	1,454,085.67	3,506,998.40
招投标费用	864,480.30	476,814.77
其他	399,222.47	1,760,874.77

合计	117,974,768.67	146,590,308.84

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,947,635.41	108,579,993.79
水电及办公费用	16,435,176.61	17,183,668.09
折旧及摊销	35,975,149.23	23,119,620.45
零星工程及房屋修缮	5,415,339.22	6,775,600.73
中介服务费用	12,368,350.03	4,293,619.91
业务招待及宣传费	3,776,809.56	6,021,982.01
差旅费	2,048,321.54	4,737,877.01
物流运输费	714,838.42	1,817,531.44
其他	8,677,084.39	7,636,911.82
合计	183,358,704.41	180,166,805.25

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,881,644.21	82,266,121.92
研发材料费	24,090,721.04	44,618,411.38
水电及办公费用	13,705,080.10	15,149,740.64
折旧及摊销	23,026,033.54	20,521,300.98
零星工程及房屋修缮	797,213.99	909,464.00
合作开发及专利费	3,404,859.55	3,557,473.04
检测费	2,219,880.57	1,611,991.22
差旅费	2,610,799.12	3,844,794.67
其他	3,294,275.38	1,349,658.28
合计	160,030,507.50	173,828,956.13

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,984,216.01	141,438,184.17
减：利息收入	29,031,776.34	22,119,393.02
汇兑收益	1,475,111.82	-3,636,947.86
手续费	12,679,877.99	18,843,627.79
合计	130,107,429.48	134,525,471.08

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
直接收到政府补助	111,899,652.20	44,673,934.00
递延收益摊销	13,589,128.21	32,404,722.66
合计	125,488,780.41	77,078,656.66

68、投资收益

单位： 元

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	-20,473,600.57	-9,159,926.39
处置长期股权投资产生的投资收益	44,481,194.86	
合计	24,007,594.29	-9,159,926.39

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-10,241.00	
长期应收款坏账损失	-217,363.41	
应收账款坏账损失	-35,445,924.61	
应收票据坏账损失	8,004,609.44	
合计	-27,668,919.58	

其他说明：

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-79,105,036.21	-95,296,254.51
合计	-79,105,036.21	-95,296,254.51

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

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、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	8,887.17	-1,190.11
其中：固定资产	8,887.17	-1,190.11

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	14,550.00		14,550.00
政府补助		1,078,235.00	
罚没收入	4,152,697.82	4,526,585.42	4,152,697.82
其他	289,519.99	2,139,425.09	289,519.99
合计	4,456,767.81	7,744,245.51	4,456,767.81

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

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
债务重组损失	85,000.00		
对外捐赠	7,392,477.88	1,601,449.06	
其他	366,149.66	3,674,177.51	
合计	7,843,627.54	5,275,626.57	

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,629,227.02	77,584,863.89
递延所得税费用	-13,026,977.66	-37,089,960.77
合计	4,602,249.36	40,494,903.12

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	38,732,257.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,683,064.29
子公司适用不同税率的影响	3,324,690.70
调整以前期间所得税的影响	-931,386.13
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	7,561,404.66
研发费用加计扣除	-15,035,524.17

所得税费用	4,602,249.36

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	111,899,652.20	69,498,534.00
保证金及押金	23,185,573.10	34,825,502.04
往来款	202,667,168.92	152,223,677.59
其他	65,917,772.32	8,269,760.69
合计	403,670,166.54	264,817,474.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	21,666,849.61	113,123,317.72
水电及办公费用	75,602,285.46	86,900,577.83
质保及售后服务费用	5,175,947.86	4,218,669.12
物流运输费	8,379,220.95	9,628,109.20
差旅费	9,011,724.79	26,914,036.75
业务招待及宣传费	5,647,657.45	14,202,770.23
保证金	93,401,418.90	25,510,646.52
中介服务费用	21,696,898.35	3,592,624.77
零星工程及房屋修缮	2,371,047.55	7,600,037.74
其他	78,736,279.57	13,388,151.09
往来款	6,370,507.52	
投标费用	692,381.55	
合计	328,752,219.56	305,078,940.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,031,776.34	11,397,261.95
合计	29,031,776.34	11,397,261.95

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		3,270,681.45
合计		3,270,681.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划		48,550,790.04
融资租赁	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	48,550,790.04

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付应收账款资产管理计划		
融资租赁款	151,487,525.11	
回购股权	104,198,252.17	
合计	255,685,777.28	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,130,007.79	350,063,494.61
加：资产减值准备	106,773,955.79	95,296,254.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,364,380.76	316,402,947.32
无形资产摊销	20,580,738.88	12,552,675.32
长期待摊费用摊销	2,030,907.00	1,629,074.67
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）	8,887.17	1,190.11
财务费用（收益以“－”号填列）	130,107,429.48	52,648,292.77
投资损失（收益以“－”号填列）	20,473,600.57	-9,159,926.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,302,886.71	-34,325,311.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-221,542.56	-4,264,649.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-120,854,776.17	-124,788,253.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,523,038,644.98	-1,458,100,767.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	399,822,622.51	541,209,962.30
经营活动产生的现金流量净额	-691,125,320.47	-260,835,016.41
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,212,851,107.44	1,474,287,636.40
减：现金等价物的期初余额	2,677,963,153.23	2,347,271,062.28
现金及现金等价物净增加额	-465,112,045.79	-872,983,425.88

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,212,851,107.44	
其中：库存现金	193,489.27	192,424.17
可随时用于支付的银行存款	2,212,657,618.17	2,677,770,729.06
二、现金等价物		2,677,963,153.23
三、期末现金及现金等价物余额	2,212,851,107.44	2,677,963,153.23

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	839,196,955.18	

保证金

应收票据	1,450,000.00

票据质押

固定资产	770,241,380.78

融资租赁

无形资产	219,115,249.68

抵押借款

固定资产	402,526,109.36	抵押
合计	2,232,529,695.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	21,886,837.55
其中：美元	2,372,930.62	7.0783	16,796,360.16
欧元	6,153.30	7.6737	47,218.58
港币			
日元	1,082,695.00	0.0659	71,374.80
新加坡元	978,466.93	5.0813	4,971,884.01
应收账款	--	--	
其中：美元	1,153,411.41	7.0795	8,165,576.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			5,083,016.43
其中：美元	685,817.94	7.0795	4,855,248.11
新加坡元	3,456,272.00	0.0659	227,768.32

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新能源产业扶持基金	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00
科技创新扶持基金	24,130,000.00	其他收益	24,130,000.00
上海嘉定项目补贴	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
2019 年省工业强基工程项目	8,140,000.00	其他收益	8,140,000.00
2019 年省工业强基工程项目	8,140,000.00	其他收益	8,140,000.00
庐江经信局 2019 制造强省建设	3,241,000.00	其他收益	3,241,000.00
青岛市企业技术改造综合奖补政策	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2019 年合肥市自主创新政策兑现	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
稳岗补贴	1,513,971.00	其他收益	1,513,971.00
2019 年工业互联网创新发展项目国拨资金	1,320,000.00	其他收益	1,320,000.00
合肥科学局省重大市级配套	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
庐江县科技局 19 年重大专项科技创新资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
其他政府补助项目汇总	7,414,681.20	其他收益	7,414,681.20
合计	111,899,652.20		111,899,652.20

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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
上海舞洋船舶科技有限公司	2020 年 01 月 13 日	2,750,000.00	51.00%	收购	2020 年 08 月 01 日			

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	2,750,000.00
合并成本合计	2,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	744,667.54
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	2,005,332.46

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内新设子公司柳州国轩电池有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泰富公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资
苏州天利	江苏苏州	江苏苏州	工业生产		100.00%	直接投资
阿斯通公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		68.66%	直接投资
智能公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资
东源电器	江苏南通	江苏南通	工业生产	99.82%	0.18%	直接投资
新能源科技	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资
合肥国轩	安徽合肥	安徽合肥	工业生产	100.00%		反向购买
国轩新能源	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	反向购买
国瑞新能源*1	安徽巢湖	安徽巢湖	工业生产		65.00%	反向购买
上海轩邑	上海市	上海市	研发销售		100.00%	反向购买
美国国轩	美国	美国加利福尼亚州弗里蒙特	研发		100.00%	反向购买
南京国轩	江苏南京	江苏南京	工业生产		100.00%	反向购买
庐江国轩	安徽庐江	安徽合肥	工业生产		95.23%	反向购买
上海国轩	上海市	上海市	研发		100.00%	直接投资
青岛国轩	山东青岛	山东青岛	工业生产		100.00%	直接投资
唐山国轩*2	河北唐山	河北唐山	工业生产		100.00%	直接投资

泸州国轩*3	四川泸州	四川泸州	工业生产			直接投资
庐江新能源	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
日本国轩	日本	日本茨城	研发		100.00%	直接投资
国轩涂布	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
轩一投资	安徽合肥	安徽合肥	投资管理		100.00%	直接投资
国轩储能	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
南京新能源*4	江苏南京	江苏南京	工业生产		100.00%	直接投资
经开区国轩	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
香港国轩	香港	香港	研发		100.00%	直接投资
新加坡国轩	新加坡	新加坡	研发		100.00%	直接投资
四川国轩	四川成都	四川成都	工业生产		100.00%	直接投资
南京研究院	江苏南京	江苏南京	研发		100.00%	直接投资
合肥佳驰*5	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		88.89%	直接投资
舞洋船舶	上海	上海	工业生产		51.00%	直接收购
柳州国轩	广西柳州	广西柳州	工业生产		66.67%	直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注*1：合肥国瑞新能源汽车科技股份有限公司为合肥国轩投资设立的公司，按章程约定公司认缴出资比例为55.00%，目前公司实际出资比例为65.00%。

注*2：航天国轩（唐山）锂电池有限公司为合肥国轩投资设立的公司，按章程约定公司认缴出资比例为51.00%，目前公司实际出资比例为100.00%。

注*3：国轩康盛（泸州）电池有限公司为合肥国轩投资设立的公司，按章程约定公司认缴出资比例为51.00%，目前各股东均未实际出资。

注*4：南京国轩新能源有限公司为合肥国轩投资设立的公司，按章程约定公司认缴出资比例为70.00%，目前公司实际出资比例为100.00%。

注*4：合肥佳驰科技有限公司为合肥国轩投资设立的公司，按章程约定公司认缴出资比例为80.00%，目前公司实际出资比例为88.89%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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

阿斯通公司	31.34%	-1,275,001.05		14,854,947.46
庐江国轩	4.77%	481,887.85		124,046,731.59
合肥佳驰	11.11%	-1,111,857.24		8,520,486.93
国瑞新能源	35.00%	-102,872.21		5,355,507.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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
阿斯通公司	104,086,171.44	8,812,493.36	112,898,664.80	65,499,342.96		65,499,342.96	125,092,084.15	9,413,780.60	134,505,864.75	83,038,256.21		83,038,256.21
庐江国轩	4,230,494,975.92	4,886,829,499.07	4,886,829,499.07	1,544,294,348.98	741,974,739.34	2,286,269,088.32	3,257,061,721.45	615,656,839.44	3,872,718,560.89	840,285,881.40	441,974,739.34	1,282,260,620.74
合肥佳驰	132,018,966.53	1,020,667.78	133,039,634.31	56,347,582.72		56,347,582.72	88,512,584.19	997,303.90	89,509,888.09	2,810,120.55		2,810,120.55
国瑞新能源	181,609.86	25,815,140.55	25,996,750.41	2,450,000.00	8,245,300.00	10,695,300.00	181,619.91	26,109,051.09	26,290,671.00	2,450,000.00	8,245,300.00	10,695,300.00

单位： 元

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
阿斯通公司	33,627,776.28	-4,068,286.70	-4,068,286.70	19,563,876.64	54,354,485.91	-3,525,372.23	-3,525,372.23	5,820,412.27
国瑞新能源		-293,920.59		-10.05		-292,105.34	-292,105.34	-200.00
庐江国轩	186,086,407.37	10,102,470.60	10,102,470.60	1,109,644,619.64				
合肥佳驰	24,094,762.11	-10,007,715.95	-10,007,715.95	-7,808,997.89				

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合肥星源	安徽庐江	安徽庐江	工业生产		26.92%	权益法
中冶瑞木	河北唐山	河北唐山	工业生产		30.00%	权益法
上海电气国轩	上海	上海	工业生产	45.40%		权益法
安徽铜冠	安徽合肥	安徽池州	工业生产		3.50%	权益法
国轩福威斯	北京	北京	工业生产		25.00%	权益法
利通能源	台湾	台湾	工业生产		20.00%	权益法
福威斯油气	北京	北京	工业生产		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司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。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3.市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海国轩贸易有限责任公司	珠海市斗门区白蕉科技工业园虹桥一路 25 号 201 室	商业批发、零售	1,983.00	16.33%	

本企业的母公司情况的说明

①本公司的母公司情况的说明：本公司的母公司珠海国轩贸易有限责任公司于2005年4月15日经珠海市工商行政管理局批准设立，公司统一社会信用代码：91440400775081600P。注册地址：珠海市斗门区白蕉科技工业园虹桥一路25号201室。法定代表人：李缜。

②本公司最终控制方：自然人李缜直接持有本公司11.25%的股权，通过珠海国轩贸易有

限责任公司间接持有本公司16.33%的股权，合计持有本公司27.58%的股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是李缜。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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
合肥星源新能源材料有限公司	公司持有其 26.92%股权
中治瑞木新能源科技有限公司	公司持有其 30.00%股权
上海电气国轩新能源科技有限公司	公司持有其 45.40%股权
北京国轩福威斯光储充技术有限公司	公司持有其 25.00%股权
利通能源科技股份有限公司	公司持有其 20.00%股权
北京福威斯油气技术有限公司	公司持有其 40.00%股权
安徽铜冠铜箔集团股份有限公司	公司持有其 3.50%股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李缜	国轩高科实际控制人
珠海国轩贸易有限责任公司	国轩高科控股股东
李晨	实际控制人李缜之子
NascentInvestment.LLC	李晨控股的公司
国轩新能源（苏州）有限公司	联营企业上海电气国轩子公司
合肥铜冠电子铜箔有限公司	国轩高科过去十二个月内的联营企业
国轩控股集团有限公司	李缜控股的公司
安徽国轩新能源投资有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
海南华锦新能源汽车有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
安徽国轩新能源科技有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
东方华锦新能源汽车有限公司	国轩控股集团有限公司子公司

合肥奥莱新能源汽车销售有限责任公司	国轩控股集团有限公司子公司
合肥企融国际村置业发展有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
安徽民生物业管理有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
安徽汤池影视文化产业有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
湖北景轩石材有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
合肥国轩文化产业有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
合肥国轩酒店经营管理有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
合肥东羽商业管理有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
合肥米特营销策划有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
合肥融轩商业管理有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
蚌埠银实科技有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
蚌埠金实科技有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
安徽国轩象铝科技有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
合肥国轩股权投资合伙企业（有限合伙）	国轩控股集团有限公司子公司
安徽国联置业有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
合肥东环置业有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
西藏国轩创业投资有限公司	国轩控股集团有限公司子公司
安徽有恒置业投资有限责任公司	国轩控股集团有限公司子公司
上海大匠网络科技有限公司	实际控制人控制的公司
江苏建康汽车有限公司	安徽国轩新能源投资有限公司参股的公司
利辛县电动公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
颍上大道新能源公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
太和县大道新能源公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
屯昌鑫海新能源公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
安徽鑫大道交通运输股份有限公司	珠海国轩贸易有限责任公司子公司
文昌大道新能源公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
河北鑫轩交通运输股份有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
阜阳汽运鑫大道公共交通有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
黄山市大道新能源公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
旌德县大道新能源公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
颍上阜鑫城乡公交有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
临澧鑫大道公共交通有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司
海南省锦鑫新能源科技有限公司	安徽鑫大道交通运输股份有限公司子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽民生物业管理有限公司	物业费	11,108,618.15	2,000.00	否	9,643,777.52
安徽汤池影视文化产业有限公司	福利费、会务费	693,115.54		否	0.00
安徽铜冠铜箔集团股份有限公司	铜箔	4,890,968.38		否	0.00
国轩新能源（苏州）有限公司	模组	1,441,481.63		否	6,571,921.50
合肥铜冠电子铜箔有限公司	铜箔	3,028,389.88		否	21,752,750.03
合肥星源新能源材料有限公司	隔膜	11,024,764.70	20,000.00	否	0.00
上海大匠网络科技有限公司	信息系统	0.00		否	1,661,400.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
文昌大道新能源公交有限公司	销充电桩	442,300.88	0.00
国轩新能源（苏州）有限公司	电芯、电池组	3,068,601.77	16,539,458.69
河北鑫轩交通运输股份有限公司辛集分公司	箱体	2,691.15	0.00
江苏建康汽车有限公司	电芯、电池组	3,568,710.17	28,293,153.05
上海电气国轩新能源科技有限公司	电芯、电池组	15,888,873.61	3,525,769.91
黄山市大道新能源公交有限公司	充电桩	0.00	280,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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
上海电气国轩新能源科技有限公司	269,500,000.00	2018 年 08 月 01 日	2018 年 11 月 22 日	否
中冶瑞木新能源科技有限公司	349,530,000.00	2018 年 08 月 01 日	2019 年 01 月 31 日	否
上海电气国轩新能源科技有限公司	490,000,000.00	2020 年 04 月 30 日	2020 年 05 月 09 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入
拆出

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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
其他应收款	国轩新能源(苏州)有限公司	29,597,000.97	1,472,940.65	223,191,754.22	18,773,314.21
预付款项	北京福威斯油气技术有限公司	4,000,000.00			
应收账款	上海电气国轩新能源科技有限公司	111,032,820.44	5,541,731.57	100,011,404.59	5,000,570.23
应收账款	台湾利通能源科技股份有限公司	5,906,548.30	590,654.83		
应收账款	上海电气国轩新能源科技（南通）有限公司	1,220,398.26	61,019.91		
应收账款	北京福威斯油气技术有限公司	557,069.10	27,853.46		
应收账款	江苏建康汽车有限公司	278,000,937.52	38,173,949.77	273,983,079.02	36,235,608.45
应收账款	颍上大道新能源公交有限公司	420,000.00	126,000.00	420,000.00	42,000.00
应收账款	黄山市大道新能源	280,000.00	28,000.00	280,000.00	28,000.00

	公交有限公司				
应收账款	文昌大道新能源公交有限公司	49,980.00	2,499.00	0.00	0.00
应收账款	旌德县大道新能源公交有限公司	382,500.00	38,250.00	382,500.00	19,125.00
应收账款	太和县大道新能源公交有限公司	300,000.00	90,000.00	300,000.00	30,000.00
其他非流动资产	上海大匠网络科技有限公司	72,800.00			

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合肥星源新能源材料有限公司	38,526,159.88	43,594,804.75
应付账款	合肥铜冠电子铜箔有限公司	13,461,841.42	21,242,492.80
应付账款	安徽铜冠铜箔集团股份有限公司	5,302,909.65	
应付账款	安徽民生物业管理有限公司	539,938.00	1,020,197.00
应付账款	北京福威斯油气技术有限公司	109,143.37	
应付账款	中冶瑞木新能源科技有限公司	3,179,067.00	
预收款项	北京国轩福威斯光储充技术有限公司	785,426.39	
其他应付款	河北鑫轩交通运输股份有限公司	220,000.00	220,000.00
其他应付款	安徽汤池影视文化产业有限公司	12,342.00	0.00
其他应付款	安徽民生物业管理有限公司	262,462.73	3,204,804.05
其他应付款	安徽国轩新能源投资有限公司	859,026.00	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,703,972.89	100.00%	4,915,235.66	27.76%	12,788,737.23	30,673,583.62	100.00%	5,593,404.38	18.24%	25,080,179.24
其中：										
组合一										
组合二	17,703,972.89	100.00%	4,915,235.66	27.76%	12,788,737.23	30,673,583.62	100.00%	5,593,404.38	18.24%	25,080,179.24
合计	17,703,9	100.00%	4,915,23	27.76%	12,788,73	30,673,58	100.00%	5,593,404	18.24%	25,080,179.

	72.89		5.66		7.23	3.62		.38		24

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,624,395.51	81,219.77	5.00%
1-2 年	5,240,463.04	524,046.30	10.00%
2-3 年	5,547,938.02	1,664,381.40	30.00%
3-4 年	5,291,176.32	2,645,588.19	50.00%
4-5 年			
5 年以上			
合计	17,703,972.89	4,915,235.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,624,395.51
1 至 2 年	5,240,463.04
2 至 3 年	5,547,938.02
3 年以上	5,291,176.32
3 至 4 年	5,291,176.32
合计	17,703,972.89

（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：

单位： 元

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	其他	
应收账款坏账准备	5,593,404.38		-678,168.72			4,915,235.66
合计	5,593,404.38		-678,168.72			4,915,235.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	7,605,352.72	42.96%	1,323,740.07
第二名	2,962,073.93	16.73%	1,266,142.80
第三名	1,970,044.94	11.13%	896,092.77
第四名	1,034,827.22	5.85%	428,483.91
第五名	1,031,949.82	5.83%	51,597.49
合计	14,604,248.63	82.50%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	106,769,081.20	106,769,081.20
其他应收款	675,371,511.15	817,369,164.08
合计	782,140,592.35	924,138,245.28

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合肥国轩高科动力能源有限公司	106,769,081.20	106,769,081.20

合计	106,769,081.20	106,769,081.20

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
以账龄作为信用风险特征组合		
以款项性质作为信用风险特征组合	679,676,856.77	820,973,536.99
合计	679,676,856.77	820,973,536.99

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,604,372.91			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	700,972.71			
2020 年 6 月 30 日余额	4,305,345.62			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	5,118,923.77
1 至 2 年	2,993,967.02
2 至 3 年	1,003,426.12
3 年以上	670,560,539.86
3 至 4 年	670,560,539.86
合计	679,676,856.77

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：

单位： 元

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	其他	
其他应收款坏账准备	3,604,372.91	700,972.71				4,305,345.62
合计	3,604,372.91	700,972.71				4,305,345.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	663,662,590.07	1 年以内	97.64%	
第二名	投标保证金	5,409,927.00	3-4 年年	0.80%	2,704,963.50
第三名	投标保证金	2,600,000.00	1 年以内	0.38%	130,000.00

第四名	投标保证金	2,394,941.04	1-2 年	0.35%	239,494.10
第五名	投标保证金	2,000,000.00	1 年以内	0.29%	100,000.00
合计	--	676,067,458.11	--	99.47%	3,174,457.60

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

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	9,784,759,596.16		9,784,759,596.16	9,784,759,596.16		9,784,759,596.16
对联营、合营企业投资	183,912,517.52		183,912,517.52	197,736,333.30		197,736,333.30
合计	9,968,672,113.68		9,968,672,113.68	9,982,495,929.46		9,982,495,929.46

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥国轩高科动力能源有限公司	8,975,718,715.05					8,975,718,715.05	
江苏东源电器集团股份有限公司	809,040,881.11					809,040,881.11	
合计	9,784,759,596.16					9,784,759,596.16	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(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		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海电气国轩新能源科技有限公司	197,736,333.30			-13,823,815.78						183,912,517.52	
小计	197,736,333.30			-13,823,815.78						183,912,517.52	
合计	197,736,333.30									183,912,517.52	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,574,134.25	2,574,134.25	5,605,699.12	5,605,699.12
合计	2,574,134.25	2,574,134.25	5,605,699.12	5,605,699.12

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				2,574,134.25
其中：				
输配电设备	2,574,134.25			2,574,134.25
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

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	-13,823,815.78	149,391,766.73
合计	-13,823,815.78	149,391,766.73

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,887.17	
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）	125,488,780.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,386,859.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,007,594.29	
减：所得税影响额	21,917,760.32	
合计	124,200,641.82	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.24%	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、公司董事、监事及高级管理人员对半年度报告的书面确认文件；

五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

国轩高科股份有限公司

法定代表人：

二〇二〇年八月二十七日