

公司代码：601311

公司简称：骆驼股份

# 骆驼集团股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘长来、主管会计工作负责人唐乾及会计机构负责人（会计主管人员）赵艳丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第八节	公司债券相关情况.....	34
第九节	财务报告.....	35
第十节	备查文件目录.....	161

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、集团公司	指	骆驼集团股份有限公司
骆驼襄阳	指	骆驼集团襄阳蓄电池有限公司
骆驼华中	指	骆驼集团华中蓄电池有限公司
骆驼销售	指	骆驼集团蓄电池销售有限公司
骆驼贸易	指	骆驼集团贸易有限公司
研究院	指	骆驼集团蓄电池研究院有限公司
骆驼新能源	指	骆驼集团新能源电池有限公司
骆驼华南	指	骆驼集团华南蓄电池有限公司
骆驼东北	指	骆驼集团东北蓄电池有限公司
骆驼海峡	指	湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司
骆驼塑胶	指	骆驼集团塑胶制品有限公司
骆驼物流	指	湖北骆驼物流有限公司
阿波罗公司	指	扬州阿波罗蓄电池有限公司
骆驼香港	指	骆驼集团香港投资贸易有限公司
骆驼租赁	指	湖北骆驼融资租赁有限公司
楚凯冶金	指	湖北楚凯冶金有限公司
骆驼光谷	指	骆驼集团武汉光谷研发中心有限公司
华南再生资源	指	骆驼集团华南再生资源有限公司
宇清电驱动	指	襄阳宇清电驱动科技有限公司
东北再生资源	指	骆驼集团东北再生资源有限公司
新疆再生资源	指	骆驼集团新疆再生资源有限公司
骆驼新疆	指	骆驼集团新疆蓄电池有限公司
安徽再生资源	指	骆驼集团安徽再生资源有限公司
汉江投资	指	湖北汉江投资管理有限公司
戴瑞米克公司	指	戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司
新能源汽车服务	指	襄阳骆驼新能源汽车服务有限公司
襄阳驼龙	指	襄阳驼龙新能源有限公司
楚德公司	指	襄阳楚德再生资源科技有限公司
骆驼能源	指	骆驼能源有限公司
骆驼马来西亚	指	骆驼动力马来西亚有限公司
湖北金洋	指	湖北金洋冶金股份有限公司
江西金洋	指	江西金洋金属股份有限公司
新能源科技	指	骆驼集团武汉新能源科技有限公司
中克骆驼	指	中克骆驼新能源科技有限公司
新能源产业基金	指	湖北骆驼新能源汽车产业投资基金合伙企业（有限合伙）
骆驼资源循环	指	骆驼集团资源循环襄阳有限公司
创新基金	指	武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）
襄阳金湛	指	襄阳金湛技术开发有限公司
楚祥再生资源	指	襄阳楚祥再生资源有限公司
金洋再生资源	指	湖北供销金洋再生资源有限公司
金天地科技	指	湖北供销金天地科技有限公司
驼峰投资	指	湖北驼峰投资有限公司
驼铃投资	指	建水县驼铃企业管理有限公司
乌兹别克	指	骆驼集团（乌兹别克）蓄电池有限公司
骆驼电子商务	指	骆驼汽车配件电子商务有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	骆驼集团股份有限公司
公司的中文简称	骆驼股份
公司的外文名称	Camel Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Camel Group
公司的法定代表人	刘长来

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余爱华	张彦
联系地址	湖北省襄阳市樊城区汉江北路65号	湖北省襄阳市樊城区汉江北路65号
电话	0710-3340127	0710-3340127
传真	0710-3345951	0710-3345951
电子信箱	ir@chinacamel.com	ir@chinacamel.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省谷城县经济开发区谷水路16号
公司注册地址的邮政编码	441700
公司办公地址	湖北省襄阳市樊城区汉江北路65号
公司办公地址的邮政编码	441057
公司网址	www.chinacamel.com
电子信箱	ir@chinacamel.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内变更注册地址的公告详见公司于2019年4月12日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《骆驼集团股份有限公司关于变更公司注册资本及注册地址的公告》（公告编号：临2019-041）

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	骆驼股份	601311	-

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,330,434,905.07	4,237,423,779.68	4,230,324,615.98	2.19
归属于上市公司股东的净利润	306,806,406.43	283,590,835.44	287,595,898.49	8.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	236,937,449.50	256,240,220.18	260,245,283.23	-7.53
经营活动产生的现金流量净额	234,947,588.74	172,622,209.93	171,926,333.53	36.11
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	6,338,493,542.63	5,866,007,828.55	5,839,643,498.20	8.05
总资产	10,957,079,603.54	10,735,688,328.91	11,275,768,572.62	2.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.36	0.33	0.34	9.09
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.33	0.34	6.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.30	0.31	-6.67
加权平均净资产收益率(%)	5.04	5.08	5.18	减少0.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.89	4.59	4.69	减少0.7个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：上年同期数据调整原因系同一控制下企业合并调整。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	32,025,891.52	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	58,215,155.56	

委托他人投资或管理资产的损益	13,287,984.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	187,281.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,183,757.25	
少数股东权益影响额	-10,023,774.06	
所得税影响额	-21,639,824.30	
合计	69,868,956.93	

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司继续围绕“铅酸电池循环产业链”和“锂电池循环产业链”两个闭环布局 and 开展业务。

1、公司的主要业务为铅酸电池的研发、生产、销售和回收，为亚洲最大的汽车起动电池制造商、国内再生铅行业龙头。

公司主要产品有汽车起动电池和启停电池，汽车铅酸电池产能、销量、市占率连续三年全国第一。公司汽车电池行业龙头地位牢固、生产经营稳健，通过细分市场、渠道下沉，形成了“国内主机配套市场+国内维护替换市场+海外业务”三大铅酸电池销售管理体系，促进销售目标的实现和市场份额的提升。

报告期内，公司继续在全国有条件的地市成立销售分支机构，逐步扩大销售队伍数量，进一步实现渠道下沉，更好地服务当地经销商，同时拓展终端自营业务。2019 上半年，公司在国内主机配套市场和维护替换市场的市场份额在 42%和 25%左右，其中蓄电池线上销售额同比增长超两倍。公司“线上下单、线下服务”的融合服务体系趋于完善，提升了骆驼品牌知名度。

公司加强海外市场销售力量，借助在国内的主机配套优势、品牌优势，拓展海外渠道，报告期内进出口业务实现显著增长。公司第一个海外工厂——马来西亚电池生产工厂开始试生产，完全投产后可满足东南亚、非洲等地区的出口需求。未来，公司还将凭借从马来西亚出口产品的成本、税收等优势，提升在海外市场的产品竞争力。

公司坚定不移地在研发、生产、销售、使用、回收的每一个环节贯彻“绿色”理念，利用遍布全国的销售网络大力发展铅酸电池回收业务，形成了全产业链的资源闭环和循环利用，最终实现主要原材料金属铅自给自足。公司现已形成 55 万吨/年的废旧铅酸电池回收处理能力，新疆再生公司近期投产，安徽再生公司开工建设，未来公司再生铅处理能力预计将超过 100 万吨/年。

2、公司强化自身管理，深耕技术研发，迎接新能源行业挑战，蓄势行业发展未来。

新能源电池行业经过近几年的发展，行业集中度不断提高，产能过剩严重。随着国家补贴政策的退坡，新能源汽车厂家不断将压力转移给下游的动力电池企业，造成动力电池行业毛利率不断下降，同时应收账款大幅增加。在残酷的市场竞争中，公司秉承“消化现有投资、提升技术能

力、降本增效”的经营理念，初步形成了“电池+机电电控研发、生产、销售、回收”的循环产业链布局。

公司目前拥有技术领先的锂离子电池自动化生产线和测试中心，现有产品包括单体锂离子电池（电芯）和动力锂离子电池组（PACK）产品。研发方面，公司形成 12V 启停、48V 启停、PHEV 电池的重点开发项目，对 BEV 产品进行梯次开布局。报告期内，公司新建了轻混锂离子动力电池生产线，在该领域的供应链完善、技术研发团队、产品品质可靠性以及生产规模等方面，趋于行业领先水平，48V 启停产品目前已获得东风日产多个车型定点，并与多家主机厂进行深入对接。

机电电控方面，公司与国际领先的纯电动超级跑车公司克罗地亚 RIMAC 公司合资成立的中克骆瑞新能源科技有限公司，结合各方优势，从单一的机电电控生产向三电集成制造转变。报告期内，合资公司一期项目建设按计划进行，同时进行项目开发和小批量产品试制销售，预计一期项目将于今年四季度投产，可具备年产 5 万套驱动系统产能。

公司在湖北谷城投资建设的新能源动力电池梯次利用及再生产产业园，第一条动力电池回收中试示范线完成设备安装，处于调试运行阶段。

## （二）主要经营模式

### 1、采购模式

公司根据年度经营计划对主要原材料和物品实行集中采购、分批供货的采购模式，从而保证了合理的价格、有保障的品质、按需及时的供货和最低的物料库存；大宗商品方面，在公司总体规划指导下，经过严格的风险评估实施一定程度的风险对冲，从而较好地规避系统风险，确保公司经营平稳；对部分重要、价值高的物料采用与上游厂家联合定制开发、就近生产供应的方式，确保产品的品质、适用性和供货的及时性；同时，对用量大的物料采取多家供货商按比例供货的方式，既能保证足够的供应量，又能形成良性的价格竞争机制，有效控制采购成本。

### 2、生产模式

铅酸电池：由下属销售型公司根据客户需求按月提供订单数量，集团运营中心向生产基地下发生产计划，下属销售型公司会根据往年销售数据和行业环境的变化提出合理的备货计划，从而最大程度占有市场；为确保产品品质和及时交付，公司每年均实施产能或效率提升计划；同时，公司也承接重要客户或高利润的定制化订单，充分发挥公司在铅酸电池领域强大的研发、生产和服务能力。

新能源业务：由于市场价格波动剧烈，公司新能源业务基本采取订单式生产；公司通过与同行的联盟，更好地满足用户越来越多的个性化产品需求，从而更好地在细分市场塑造核心竞争力。

### 3、销售模式

#### 1) 铅酸电池业务

主机配套市场：公司通过上下游联盟，与全球主要汽车生产厂家均形成了稳定的供需关系，订单价格原则上采取成本加合理利润方式确定，并充分考虑了原材料价格波动带来的价格风险。



**维护替换市场：**公司通过销售渠道网络的布局和建设，保证了对市场的快速响应。公司在全国主要城市均设有销售分支机构，建立了覆盖全国 31 个省、自治区、直辖市的一级经销商，遍布全国的 3 万多家终端门店和维修点。公司凭借充分布局的销售渠道网络保证了维护替换市场领先的市场份额。

**海外市场：**公司除了通过原有国外经销商向最终汽车用户进行销售，在 2018 年度还充实了海外市场销售队伍，通过业务经理团队积极开拓市场，未来将主要销售马来西亚工厂的电池产品。出口产品将转移海外生产，产品涉及的税费、原材料成本相比国内大幅降低，盈利水平优于国内。

**电商渠道：**公司通过天猫、京东等电商平台以及“骆驼养车 <http://www.autocamel.com>”开拓线上业务，全面推广二维码电子质保卡，加速实现客户信息化服务；结合遍布全国的线下渠道网络，实现了线上线下的融合，通过大数据分析，送货上门、上车服务，对市场进行精准营销，对流程进行持续优化。

## 2) 新能源业务

根据新能源行业的特点，对新能源汽车行业我们依托铅酸电池与全国 100 多家主机厂的合作关系，通过定点开发配套销售，同时对于通信储能等细分行业我们通过示范应用切入，后续根据市场成长情况进行批量合作。

### (三) 行业情况

#### 1、铅酸电池业务方面

##### (1) 行业发展态势

在全球市场范围内，铅酸蓄电池由于适用温差范围广、大电流放电性能好、安全稳定、性价比高的优势，在电池市场占据主导地位。汽车起动电池销量与下游汽车行业密切相关，在汽车产销量和保有量不断增长的背景下，汽车起动电池市场规模呈现持续增长的态势，持续增长的汽车销量和存量为汽车起动电池的发展提供了良好的市场环境。此外，国内汽车厂商受国家节能减排政策影响，油耗限值压力陡增，预计未来几年新车启停系统搭载率将大幅提升，铅酸启停电池市场空间巨大。

随着国家环保政策要求不断提高以及对非法拆解废铅蓄电池行为的严厉打击，国内铅回收产业迎来发展机遇。2017 年国务院出台“生产者责任延伸制度”；2019 年 1 月，生态环境部联合八部委出台了《废铅蓄电池污染防治行动方案》，联合交通运输部出台了《铅蓄电池生产企业集中收集和跨区域转运制度试点工作方案》。废铅蓄电池防治行动方案尤其是废铅蓄电池收集转运试点方案的出台，打通了废铅蓄电池回收的政策通道，并将为铅蓄电池生产企业建立规范有序的废铅蓄电池收集处理体系，有利于我公司在全国范围内建立铅酸蓄电池生产+回收的闭合式循环经济体系。此外，两个方案的出台，也必将“激活”大量废旧铅蓄电池规范收集转运市场，在一定程度上遏制废旧铅蓄电池回收市场中的“劣币驱逐良币”现象。

##### (2) 公司所处的行业地位

公司从事铅酸电池业务多年，在国内建立了完善的销售与服务体系，成为东风、上汽、一汽及众多国际知名车企在中国的主要供应商之一，并占据维护替换市场最大市场份额，国内汽车蓄电池行业龙头地位不可动摇，已形成持续的竞争优势；公司积极拓展海外市场，利用马来西亚生产基地出口，产品竞争力强，利润水平高。随着我国环保政策的严格执行，铅酸蓄电池行业整合、兼并重组的进程将加快，小型劣势企业将逐步被兼并、淘汰，公司作为优势企业，未来市场份额有望进一步提升。

公司收购金洋冶金公司，奠定再生铅行业龙头地位。公司具有全国布局的再生铅企业、55万吨/年的废旧铅蓄电池处理能力、行业领先的再生铅工艺技术，协同铅酸电池生产业务，打造无缝全循环产业链，在行业竞争中可实现产能规模优势、地理物流优势和渠道优势等。《铅蓄电池生产企业集中收集和跨区域转运制度试点工作方案》鼓励像公司这样规范的大型电池生产企业建立废铅蓄电池规范收集体系，高效开展废铅蓄电池回收工作。公司积极申请铅蓄电池生产企业集中收集和跨区域转运试点资格，在全国所有试点省份均进行了申报，现已取得湖北、天津、山东、河南等省的试点单位资格，其余省份积极跟进中，未来可依托已有的铅酸蓄电池营销网络建立规范的逆向回收利用体系，大力发展再生铅业务。

## 2、新能源业务方面

### （1）行业发展态势

新能源汽车产业是国家战略性新兴产业规划及中央、地方的配套支持政策确定的七大战略新兴产业之一。近年来，随着国家对新能源汽车行业重视程度的不断提高和越来越多的政策支持，我国的新能源汽车市场发展迅速。新能源汽车行业的飞速发展也随之推动了动力电池企业的协同发展。经过多年的研发投入、技术积累以及国家技术支持，锂离子电池和电机电控综合性能不断提升、技术日趋成熟、成本持续下降，在部分性能指标上已经达到国际先进水平，成为现阶段新能源汽车用动力总成的主流选择，已经普遍应用于电动汽车领域。

### （2）公司所处的行业地位

公司将新能源业务板块独立运营，积极跟随市场节奏，深耕技术研发，力求在细分市场确立优势，蓄势新能源业务板块未来发展。公司是全球领先的专业汽车电池制造商，拥有电池批量化生产的优势和管理能力，将与下游主机厂通过战略合作等方式建立合作关系，在市场进一步明确时，凭借自身优势积极开拓市场。目前公司已在 12V、48v 低压启停系统方面形成具有行业领先产品及产品线，与目前的铅酸启停电池进行无缝衔接，已与国内外多家主机厂建立了合作关系及定点开发。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的发展，公司积累了许多优质资源和能力，在技术、市场渠道、产业布局、产业链等方面具备持续的竞争优势，主要表现如下：

#### （一）铅酸电池业务

##### 1、核心技术不断进步，业务结构更加合理

公司始终坚持以技术为核心驱动力，依靠技术创新带动企业发展。公司建有襄阳、武汉、美国密歇根三位一体的研发中心，密切跟踪全球最先进的电池及相关产业的技术动态和发展趋势，在武汉研发中心中试基地开展锂电池、燃料电池等先进电池的研究、测试，保证公司产品技术的领先。与同类产品相比，公司产品在质量、成本和性能上的综合优势在不断增强。

公司拥有与企业同步成长的具有丰富理论与实践经验的强大研发团队，设有国家认定企业技术中心、行业内唯一的国家认可实验室、博士后科研工作站等先进的研发平台，在汽车起动电池领域具有领先的技术和产品优势，为亚洲最大的汽车起动电池制造商；在启停电池领域，公司具备核心的技术优势和明显的成本优势，目前已与数十家整车厂签订了定点开发协议，2019 年上半年启停电池销量同比增长 112.85%。在铅酸蓄电池等主营业务收益稳步提升的前提下，公司将有条件持之以恒地开展新能源研发与生产业务。公司将紧跟新能源市场发展节奏，实现技术沉淀，积累研发能力，不断提高产品质量，通过产品研发带动市场销售。

##### 2、构建品牌优势，拓展盈利模式

公司的核心品牌是“骆驼”品牌，主要生产基地在公司发源地襄阳。公司通过吸收合并方式获得“华中”、“天鹅”、“DF”等三个区域品牌，并完成对华南、华东的品牌布局，形成“1+N”的品牌格局，即以“骆驼”品牌为主，“华中”、“天鹅”、“DF”等品牌为辅的格局。公司注重品牌培养，针对不同的市场和消费者推出性能多样的产品，充分满足差异性需求。同时，公司通过赞助公众活动，传统媒体、网络媒体、自媒体结合的多方位宣传，使公司品牌知名度和影响力得到进一步的提升。公司利用电商平台为消费者提供销售网点搜索、上门换电池等服务，将公司线上服务和线下庞大的渠道及服务网络进行充分整合，为消费者带来更便捷、体贴的服务体验，增加品牌粘性，拓宽服务领域，将单纯的产品销售拓展为产品+服务的营销模式。

##### 3、稳抓两大销售市场，构建渠道优势

在过去的三十多年中，公司建立了覆盖全国的销售网络和完善规范的服务体系，积累了大量优质的客户资源。主机配套市场方面，采取上下游联盟的合作方式，与国内两百多家主要主机厂形成了稳定的供需关系，占据了逾 40% 的市场份额。维护替换市场方面，公司加强了对售后市场的管理和人员投入，整合原有的经销商渠道和线上渠道，销售分支机构可覆盖全国 31 个省，客户群拓展至近 300 个城市；同时，公司在全国范围加强物流配送能力，保证产品交货的时效性，为全国近 2000 家一级经销商和 30000 多家终端商提供技术与销售支持。

##### 4、多地布局，发挥规模和协同优势

公司在全球的生产布局日臻完善，已在东、南、西、北、中与海外分别拥有多个电池生产与回收基地，并计划在国内及海外继续新建多个蓄电池生产+回收基地，扩大生产规模全球领先的优

势。随着新疆公司、马来西亚公司等项目的达产，公司规模优势得到有效释放，产品成本进一步优化，产品研发管理得到更高效的协同，抵御风险能力进一步增强；多区域布局的蓄电池生产基地将形成更小的辐射区域，大大降低了物流费用和缩短了服务响应时间。

#### 5、打造循环经济，提升可持续发展能力

随着公司生产能力的提高和市场的拓展，对铅的需求在不断增加。铅占原材料成本的比例达到 70%左右，控制用铅成本对企业利润至关重要。公司为落实国家生产者责任延伸制度，保护青山绿水，避免报废铅酸电池产品无序流动，大力发展废旧铅酸电池回收和无害化处理业务。公司在每一个生产基地配套建设废旧铅酸蓄电池回收再生工厂，发挥协同优势，生产、回收、销售渠道共用，“销一收一”，形成生产—销售—回收—再生—生产再利用的循环经济模式，为社会的可持续发展做出贡献。公司现已形成年 55 万吨废旧铅酸电池的回收处理能力，奠定了再生铅行业的龙头地位。公司通过对废旧电池的回收，降低了对原生铅的依赖性，可以更好地控制原材料成本。

### （二）新能源业务

#### 1、持续研发投入，积累技术优势

公司拥有美国、武汉、襄阳三位一体综合性研发机构，武汉光谷研发中心依托武汉强大的人才及技术优势，成立了以知名专家院士领衔的外部科学技术委员会，为新能源的技术发展方向把关，为技术难题提供解决方案。4000 平米的检测中心已完工，1000 余条回路及覆盖国内外动力标准的检测设备为研发的顺利进行提供了坚实的基础。

公司与哈尔滨工业大学团队合作开发的动力电池回收中试线完成设备安装，处于调试运行阶段，将打通锂电循环产业链；与武汉理工大学团队联合开发的 15KW 增程式燃料电池系统已完成原型样机，为今后应用到电电混合物流车系统做好技术准备。目前，公司在新能源业务领域已获授权专利 70 项，已申请待授权 55 项，涵盖动力电池材料、电芯、PACK、燃料电池结构、部件及机电控等，技术能力得到充分体现。

#### 2、移植电池生产经验，形成独特管理优势

研发方面，公司结合在铅酸领域成熟的开发管理经验及新能源的特点，形成了有骆驼特色的项目管理模式。根据市场特点、行业状态以及自身优势，公司选择从微混到中混到纯电动的开发顺序。规范的项目管理及预算管理可提高研发效率，公司目前已形成了低压启停电池的局部优势。

生产方面，公司根据新能源电池特点，借鉴主机厂的供应链管理体系，在产品开发初期就将供应商及供应商管理纳入项目管理，采用 AB 供应商模式从根本上保证了产品质量、供货及时性以及产品的性价比。

#### 3、先进的生产线及质量管理体系，保证产品质量水平

骆驼集团新能源电池有限公司作为生产动力电池电芯及 PACK 的专业化公司，以提供最优秀的动力锂离子电池为目标，建设了国内最先进的生产线设施和设备，并配合高精度、高稳定的计算机信息化辅助设备，如 PLM 研发系统、ERP 生产物料系统、MES 数据系统，QIS 质量管理体系等，

确保了电池产品质量的一致性和安全性；以高标准的质量管理及保证系统，整合国内外主机客户先进的质量管理经验与方法进行生产及管理，先后通过了 ISO/TS16949、IATF16949 等质量体系认证，产品也通过了 UL、CE、泰尔等认证认可，为建设智能制造工厂奠定了坚实的基础。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）公司整体经营情况

2019 年上半年，在全球经济增速放缓、中美贸易局势紧张背景下，国内经济下行压力加大。上半年国内汽车行业增速明显下滑，产销量比上年同期分别下降 13.7% 和 12.4%。受上游汽车市场影响，公司主机配套市场业务压力增大，但受益于公司销售渠道建设成果逐步显现、电商平台产品宣传力度加大和品牌竞争力提升等因素影响，主机配套市场销售情况领先行业，维护替换市场销量保持良好增长态势。

报告期内，公司经营业绩保持稳固增长，实现营业收入 433,043.49 万元，同比增长 2.19%；实现净利润 31,600.22 万元，同比增长 5.67%；实现税收 5.49 亿元，同比增长 1.95%。

#### （二）铅酸电池循环产业链运营情况

##### 1、铅酸蓄电池主机配套市场市占率继续提升，电池销量行业领先

公司积极拓展配套业务，完成了宝马现场审核，获得了新项目发包权，通过了奔驰-戴姆勒 OSA 审核，为公司提升高端车市场配套率奠定了基础；报告期内，公司主机配套市场市占率提升至 42%；公司继续在全国有条件的地市成立销售分支机构，扩编销售业务人员，以更好地联络、服务当地经销商，进一步实现渠道下沉，同时积极发展终端自营业务，实现线上线下相融合，构建“线上下单，线下服务”的服务体系；2019 年上半年已完成全国 253 家地市销售分支机构的建设，增加销售业务人员约 160 人，维护替换市场销量同比继续上升，市占率保持在 25% 左右；海外市场方面，公司马来西亚电池生产工厂开始试生产，预计下半年正式投产，为配合海外工厂未来的产能释放，公司加强出口业务拓展，报告期内出口业务实现显著增长。

##### 2、再生铅业务逐步放量，盈利情况良好

新疆再生公司近期投产，安徽再生公司开始开工建设，报告期内公司废旧电池破碎量约 12 万吨，净利润比去年同期增长约 162%，下半年公司再生铅产能有望进一步释放；公司在全国所有试点省份申报了铅蓄电池生产企业集中收集和跨区域转运试点资格，现已取得湖北、天津、山东、河南等省的试点单位资格，其余省份申报工作积极跟进中；2019 年公司拟依托遍布全国的销售分支机构建立规范的回收利用体系，按照国家废铅蓄电池回收试点方案要求，设立约 200 个集中转运点及超过 1 万个收集网点，全面响应国家试点工作方案。

#### （三）锂电池循环产业链建设情况

公司消化现有投资、提升技术能力、降本增效，报告期内新能源板块实现减亏。

锂电池业务方面，公司紧跟新能源市场与时俱进的步伐，细化市场领域，优化产品结构、客户结构和经营模式，2019 年新建了轻混锂离子动力电池生产线，目前已进入试生产期间，产能将有序释放；研发领域，12V 启停电芯攻克了锂电池极低温度（-40℃）的脉冲高倍率放电难题，解决了低温型电池高温耐受性差问题，实现了-40℃15C SAE 冷启动及持续 65℃工作温度的能力，且产品得到主机厂认可，与数家世界主流主机厂建立了技术交流渠道；48V 启停产品设计已定型冻结，并完成了供应链体系的建设，产品成本更具优势，已获得日产多个车型定点。

机电电控业务方面，中克骆瑞公司一期项目建设按计划进行，同时进行项目开发和小批量产品试制销售，预计一期项目于今年四季度投产，可具备年产 5 万套驱动系统产能。

动力电池回收方面，公司在湖北谷城投资建设的第一条动力电池回收中试示范线完成设备安装，处于调试运行阶段。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,330,434,905.07	4,237,423,779.68	2.19
营业成本	3,573,477,822.97	3,356,028,726.20	6.48
销售费用	221,900,726.54	203,897,086.35	8.83
管理费用	152,967,706.27	106,246,744.47	43.97
财务费用	61,223,502.25	58,855,858.96	4.02
经营活动产生的现金流量净额	234,947,588.74	172,622,209.93	36.11
投资活动产生的现金流量净额	-3,517,098.10	-302,960,641.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-108,951,883.22	275,788,479.63	不适用

营业收入变动原因说明:再生板块收入增加;

营业成本变动原因说明:再生板块成本增加;

销售费用变动原因说明:仓储费和修理费用增加;

管理费用变动原因说明:职工薪酬、折旧、检测费等费用增加;

财务费用变动原因说明:借款利息增加

研发费用变动原因说明:新能源板块研发投入减少;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:销售回款增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资理财产品支付的现金减少;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期银行借款减少;

### 2 其他

#### （1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### （三）资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	661,091,672.32	6.03	539,674,469.49	5.03	22.50	销售回款增加
在建工程	712,317,515.41	6.50	521,195,504.77	4.85	36.67	主要系骆驼马来西亚公司、新能源公司、骆驼光谷公司项目增加。
应交税费	114,896,608.43	1.05	293,389,840.90	2.73	-60.84	主要系报告期缴纳了前期应缴税费，导致余额减少；
应付债券	442,936,881.63	4.04	609,654,248.51	5.68	-27.35	系部分可转债转股；
库存股	42,684,985.97	0.39	85,030,736.74	0.79	-49.80	系股权激励，员工认购股份；

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见财务报表附注七、82.

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资额约 2.31 亿元，比上年同期减少约 0.98 亿元，主要投资方向为设立子公司或对子公司增资。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2019 年 1 月 3 日，公司与乌兹别克斯坦“M-ARSH LLC”（以下简称“M-ARSH 公司”）签订了《骆驼集团（乌兹别克）蓄电池有限公司发起人协议》，双方拟在乌兹别克斯坦共和国共同投资设立 CAMEL M-ARSH BATTERY CO., LTD，从事铅酸蓄电池生产、销售及废旧铅酸蓄电池回收再生等经营活动，标的公司注册资本为 1500 万美元，公司认缴出资 765 万美元，持股 51%。详见公司公告《骆驼集团股份有限公司关于投资设立控股子公司的公告》（公告编号：临 2019-010）。

2019 年 3 月，CAMEL M-ARSH BATTERY CO., LTD 在乌兹别克安格连自由经济区注册完毕，注册资本 126,047,850,000 苏姆（合 1500 万美元）。详见公司公告《骆驼集团股份有限公司关于投资设立控股子公司的进展公告》（公告编号：临 2019-023）。报告期内，公司对乌兹别克公司实际投资 1757.94 万元。

2、根据骆驼动力马来西亚有限公司建设需要，经公司投资决策小组审议通过，公司通过骆驼集团香港投资贸易有限公司向马来西亚公司增资，马来西亚公司注册资本由 250 万林吉特增加为 12000 万林吉特，增资金额约人民币 19,598 万元。2019 年 3 月 11 日，马来西亚公司在当地商业注册局完成了本次增资的登记手续。

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

详见财务报表附注“十一、公允价值的披露”

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资 本	持股比 例 (%)	总资产	净资产	净利润
骆驼襄阳	工业生产	蓄电池、电池极板的生产、销售	30000	100	273,483.66	198,449.06	2,941.43
骆驼华中	工业生产	蓄电池(注有酸液)、电池极板、电池零部件的生产、销售	6000	100	115,288.56	41,655.52	-834.94
骆驼销售	销售贸易	蓄电池、电池极板、电池隔膜、电池零部件、蓄电池生产设备、锂电池及其零部件、汽车零配件、塑料及塑料制品、橡胶及橡胶制品销售；货物及技术进出口	10000	100	263,913.58	4,436.64	-2,854.24
骆驼贸易	销售贸易	蓄电池、电池极板、电池隔膜、电池零部件、汽车零配件、塑料及塑料制品、橡胶及橡胶制品等销售；电子商务平台建设运营及管理；废旧蓄电池、含铅废物的收集、贮存等	10000	100	92,899.52	15,596.07	15,596.07
研究院	技术开发	蓄电池产品技术开发、服务；蓄电池生产设备、工装研究开发、销售；蓄电池材料开发、咨询服务；电源技术开发、咨询服务；蓄电池产品质量体系咨询服务	5000	100	9,825.66	8,441.62	175.07



骆驼新能源	工业生产	锂电池等特种电源的生产与销售; 货物进出口	42000	95.24	95,921.30	48,981.64	-259.00
骆驼华南	工业生产	蓄电池及零部件的制造、销售; 高技术绿色电池及新能源电池的技术开发及服务	50000	100	105,714.77	89,314.68	415.55
阿波罗公司	工业生产	蓄电池及其零部件的生产、销售、回收及再利用; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	25000	100	45,399.60	41,342.54	1,873.40
骆驼塑胶	工业生产	生产、销售: 塑料制品, 橡胶制品, 化工制品 (不含化学危险品)	10000	100	46,482.74	27,787.77	2,169.49
楚凯冶金	工业生产	再生铅、合金铅的生产、销售; 废旧蓄电池、含铅废物的收集、贮存及综合利用; 硫酸、橡胶、塑料制品的生产、销售	12000	59.51	40,971.82	31,640.50	2,795.94
湖北金洋	工业生产	生产销售铅及铅合金、塑料及橡胶制品; 回收加工废旧蓄电池、废有色金属、废塑料	1020	100	92,286.81	29,365.55	8,046.42

## 二、其他披露事项

### (一) 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说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济和市场波动风险

受国内居民消费放缓及出口需求将出现较明显调整的影响, 企业面临的需求压力加大。需求放缓, 企业销售收入承压, 影响企业效益, 从而加剧市场价格竞争。国家统计局发布数据显示, 2019 年上半年国内生产总值 GDP 达 45 万亿元, 同比增长 6.3%。面对比较复杂的外部环境和经济下行的压力, 汽车作为可选消费中支出最大的品类, 遭遇需求低迷。2019 年上半年汽车销量 1232 万辆, 同比增长-12.4%, 增速持续下降, 作为汽车上游供应链企业, 除可能面对订单量减少的风险之外, 还面临着降成本、智能化等新技术带来的行业竞争等诸多风险。

#### 2、原材料价格波动风险

铅酸蓄电池业务是公司的主要业务。铅酸蓄电池主要材料是铅及合金、塑料、硫酸等, 尤其是铅占生产成本的 70%左右, 铅价波动对公司生产成本影响最大。针对主要原材料价格可能出现的大幅波动对利润率的影响, 公司采取了两项有效措施, 首先, 公司及早与下游配套主机厂达成

了铅价联动机制协议。因生产、销售、物流等环节需要时间，导致铅价联动的幅度和时间滞后于铅价的变动，但整体降低了铅价波动对公司利润的影响。其次，公司利用庞大的销售网络进行废旧电池回收，将其废铅、硫酸、塑料等全部重新冶炼再次投入到生产中，一方面能够大大降低铅酸电池对原材料的依赖程度，同时也实现了绿色闭环的产业链。

锂材料是现阶段锂离子电池的最重要的原材料，已探明的锂资源储量有限，与高速发展的新能源行业的需求量不相匹配，导致锂材料及相关稀有金属价格持续走高，在很大程度上造成锂离子电池成本下降困难。机电电控的主要原材料是硅钢、永磁材料、铜线、铝合金，环保风暴的来临在很大程度上导致上述材料价格上涨，在一定程度上也将影响公司的整体利润水平。公司积极响应国家关于汽车动力锂离子电池回收的政策，适时推出锂电池回收项目，实现新能源产业闭环。

### 3、行业竞争加剧风险

中国经济进入新常态，经济增速逐步放缓，汽车产业整体增长趋缓，铅酸电池销量受下游汽车销量影响，加上中国铅酸电池长期存在着落后产能淘汰的问题未得到彻底解决，未来铅酸电池行业的竞争将更加剧烈。虽然骆驼股份已经成为汽车用铅酸电池龙头企业，但也在一定程度上受众多小、杂、不规范经营的小厂的竞争风险的影响。公司将根据市场需求积极主动的调整经营计划、产品结构和市场结构，提升公司的整体竞争力。

新能源行业面临竞争加剧风险及产能消化风险。在电动汽车产量快速增长的带动下，近年来全球锂离子电池行业投融资行为十分活跃，主要企业积极投身其中，各大汽车厂商纷纷参与，投资规模明显扩大。在电动汽车产量井喷式增长的带动下，国内锂离子电池投资规划扩张较快，伴随着这些投资的达产，动力锂离子电池市场的竞争将会更加激烈，企业的整体实力及与整车厂商的合作关系将会成为获得销售订单的重要因素。若公司市场开拓不顺利，或者由于市场环境的变化，公司将面临产能闲置或者库存积压的风险。

另外，科技的进步带动技术和产品升级加快，铅酸业务和新能源业务都存在新产品替代风险。铅酸电池存在被锂离子电池替代的风险，锂离子电池存在被钠离子等新型电池替代的风险。公司也将加快新型电池的研究，加快产品转型升级，在此过程中保持市场份额的进一步提升。

### 4、政策变动风险

对于铅酸业务来说，受环保政策变更的影响较大。国家对环境保护高度重视，对企业生产和产品流通的环保要求越来越严格。公司不仅积极投入产品回收业务，履行环保职责，更是在研发、生产、销售、使用、回收的每一个环节坚定不移地贯彻“绿色”理念，改进生产工艺、投入环保设备、采取环保措施等，最大限度的降低对作业人员和外部环境的影响。

新能源汽车行业受国家及地方政府补贴政策影响较大，如果现有补贴政策期满之后有重大变化，将对新能源汽车业务的经营状况产生影响，进而影响公司的新能源业务发展。公司将密切关注相关行业政策，跟踪行业政策变化，建立健全风险预警机制，增强公司抗风险能力。

### 5、境外经营风险

公司马来西亚生产工厂即将投产，中亚项目正在推进中，未来可能成为公司的主要境外生产基地。国际政治风云诡谲，近年来中国与东南亚部分国家关系出现反复，公司如不能提前采取规避风险措施，将会面临国际关系波动的影响。另外，人民币汇率变动会影响汇兑损益，也会给公司业绩带来一定的影响。公司将紧密关注政府的对外关系和汇率变动走势等相关情况，并建立预警机制，采取适当的规避措施，降低系统风险带来的损失。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 21 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 《骆驼集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：临 2019-013。	2019 年 1 月 22 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 10 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 《骆驼集团股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》，公告编号：临 2019-047。	2019 年 5 月 11 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，共审议议案 19 项，所有上会议案均获得有效通过。审议内容涉及年度报告、利润分配预案、日常关联交易、提供担保、董事会和监事会换届选举等重大事项。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	刘国本	详见公司公告临 2014-004	—	否	是
	解决关联交易	刘国本	详见公司公告临 2014-004	—	否	是
	股份限售	刘国本	在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，申报离职后十二个月	—	是	是

			内，不转让其所持有的股份；在申报离任十二个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占其所持有股份总数的比例不超过百分之五十。			
	股份限售	湖北驼峰投资有限公司	详见公司公告临 2014-004	—	是	是
	解决关联交易	湖北驼峰投资有限公司	详见公司公告临 2014-004	—	否	是
与再融资相关的承诺	其他	刘国本	详见公司公告临 2016-045	—	否	是

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人刘国本先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不诚信情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司 2019 年 1 月 4 日召开的第七届董事会第三十八次会议、2019 年 1 月 21 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《骆驼集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》及摘要，为提高员工凝聚力和公司竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，公司拟实施第一期员工持股计划，参加员工持股计划的董事、高级管理人员、公司及下属子公司员工合计不超过 46 人，资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。详见《骆驼集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）摘要》（公告编号：临 2019-005）。

因公司第一期员工持股计划融资方式变更，为顺利推进公司员工持股计划的实施，根据公司实际情况和股东大会授权，经公司 2019 年 3 月 6 日召开的第七届董事会第四十一次会议审议通过，同意对本次员工持股计划的资金来源、管理模式等条款进行调整，资金来源变更为公司员工的合法薪酬、自筹资金、借款以及通过法律、行政法规允许的其他方式取得的资金，其中公司持股 5% 以上的股东湖北驼峰投资有限公司为参加本员工持股计划的人员提供合计金额不超过 1,888.875 万元的借款，具体内容详见《骆驼集团股份有限公司关于调整第一期员工持股计划草案及管理暂行办法的公告》（公告编号：临 2019-022）。

2019 年 3 月 21 日，公司第一期员工持股计划完成股票过户，公司回购专用证券账户所持有的 575 万股（占公司 2018 年末总股本的 0.68%）公司股票非交易过户至骆驼集团股份有限公司第一期员工持股计划，过户价格为 6.57 元/股。本次员工持股计划共募集资金 3777.75 万元，参与的员工人数为 45 人。本次员工持股计划所获标的股票锁定期 12 个月，自 2019 年 3 月 23 日起算。详见公司公告《骆驼集团股份有限公司第一期员工持股计划实施进展暨完成股票过户的公告》（公告编号：临 2019-029）。

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2019 年 4 月 10 日召开的第七届董事会第四十二次会议审议通过《关于预计骆驼集团股份有限公司 2019 年度日常关联交易的议案》。公司预计于 2019 年度与戴瑞米克公司发生的日常性关联交易金额为 18280 万元，主要内容为公司向戴瑞米克公司采购铅酸蓄电池隔离板、骆驼物流向戴瑞米克公司提供物流运输、仓储及其他相关服务。	详见《骆驼集团股份有限公司日常性关联交易公告》，公告编号：临 2019-039。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司 2017 年 4 月 6 日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于骆驼集团股份有限公司向戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司提供借款的议案》。经戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司股东双方协商同意，由股东双方按持股比例为戴瑞米克提供借款，公司 2017 年拟向戴瑞米克提供人民币 65,139,396.36 元借款，借款年利率为 2.27%。

2019 年上半年度，戴瑞米克向股东同比例偿还部分借款，截至 2019 年 6 月 30 日，公司向戴瑞米克提供的借款余额为 26,639,348.36 元。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否已 经履行完毕	担保是 否逾期	担保逾 期金额	是否存在 反担保	是否为关 联方担保	关联 关系
骆驼集团股份有 限公司、骆驼集 团贸易有限公司	公司本部	公司下 游经销 商	10,000.00	2019.01.07	2019.01 .07	2020.01 .07	连带责任 保证担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							10,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							10,000.00						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							3,434.65						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,434.65						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							13,434.65						
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.12						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							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金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							公司对子公司的担保为对骆驼马来西亚的担保，担保金额500万美元，详见公司公告临2019-007。（美元按2019年6月30日汇率换算，1美元=6.8693元人民币）						

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司有两个扶贫村(湖北省襄阳市保康县黄堡镇张弓村、谷城县五山镇黄山垭村)，主要扶贫措施如下：

(一) 与张弓村村民委员会沟通，决定大力发展农村专业合作经济组织，充分发挥农村基层党组织的引领服务作用。利用电商平台，为村民收集发布农产品信息，村信息中心实行对外公开。

(二) 应扶贫村村委领导要求，前往保康县张弓村和谷城县五山镇黄山垭村分别对村民进行系列道德培训，主要从家庭和睦、孝敬老人、教育子女三个方面开展，结合中国二十四孝和现代案例故事讲述。

(三) 不定期前往贫困户家庭了解家庭及产业发展情况，实施鼓励，并在作物丰收时帮助销售。

(四) 对扶贫点提供 50 个就业岗位，优先考虑安置就业；

(五) 与地方职业技术学院合作成立校企合作（定向班），协调解决帮扶点贫困孩子的就学及就业问题；

(六) 帮助销售 12 万元以上的茶叶。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019 年我公司不同类型的社会责任扶贫共计：167.9578 万元。

1、产业扶贫。2019 年，公司捐资 30 万元扶持发展烟叶、茶叶、食用菌产业。

张弓村：新发展茶园面积 100 亩，管理好集体 2018 年新建面积 50 亩；

五山镇：完成 100 亩老茶园有机化改造。建食用菌烘干房 70 平方米，食用菌晒场 1000 平方米。

2、帮助扶贫点销售春茶 5 万多元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	167.9578
其中：1. 资金	166.4578
2. 物资折款	1.5
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	



其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	30
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	7
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	129.4578
三、所获奖项（内容、级别）	
<p>公司积极贯彻落实省委、省政府的扶贫工作精神，切实开展相应各项扶贫工作，取得一定社会反响，被襄阳市扶贫开发协会授予 2017 年度“扶贫之星”，2018 年 5 月获得襄阳高新区文明办和高新区慈善会授予的“慈善先进单位”，2018 年 10 月，荣获“全国‘万企帮万村’精准扶贫行动先进民营企业”荣誉称号。</p>	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

基础设施扶贫已发挥作用，达到预期目标，为建设美丽新农村提供了有力保障；产业扶贫项目正在进行中，成效将逐步显现。

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

（一）保康张弓村帮扶计划：

- 1、发展烟叶面积 300 亩、新建烤烟炉两个；
- 2、改扩路基 6 公里，为 20 年硬化公路做好准备

（二）黄山桠村帮扶计划：

- 1、完善人畜引水工程，形成从有水吃到有好水吃转变，建滤水井一处，建过滤池 50 立方米。
- 2、完成村综合服务中心配套设施建设。

### 十三、可转换公司债券情况

适用  不适用

#### （一）转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】290 号文核准，公司于 2017 年 3 月 24 日公开发行了 717 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 71,700 万元。发行方式采用向发行人在股权登记日收市后登记在册的原股东实行优先配售，优先配售后余额部分（含原 A 股股东放弃优先配售部分）采用网上向社会公众投资者通过上交所交易系统发售与网下对机构投资者配售发行相结合的方式。

经上交所自律监管决定书【2017】90 号文同意，公司 71,700 万元可转换公司债券于 2017 年 4 月 13 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“骆驼转债”，债券代码“113012”。

根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司该次发行的“骆驼转债”自 2017 年 10 月 9 日起可转换为本公司股份。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

期末转债持有人数	2,858	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
毕明海	94,462,000	18.54
南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金（交易所）	38,400,000	7.53
UBS AG	25,478,000	5.00
郑莲芳	21,900,000	4.30
中国建设银行股份有限公司—信达澳银鑫安债券型证券投资基金（LOF）	16,635,000	3.26
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	16,489,000	3.24
太平养老金溢盈固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	13,551,000	2.66
华润深国投信托有限公司—华润信托·润赢致远 1 号集合资金信托计划	11,882,000	2.33
民生通惠资产—工商银行—民生通惠通汇 2 号资产管理产品	10,503,000	2.06
法国巴黎银行—自有资金	10,000,000	1.96

**(三) 报告期转债变动情况**

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
骆驼转债	716,967,000	207,331,000	-	-	509,636,000

**(四) 报告期转债累计转股情况**

报告期转股额（元）	207,331,000
报告期转股数（股）	15,425,946
累计转股数（股）	15,427,968
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	1.82
尚未转股额（元）	509,636,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	71.08

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位：元 币种：人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2017 年 6 月 30 日	16.72	2017 年 6 月 26 日	上海证券交易所网（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、	根据公司 2016 年年度股东大会审议通过的 2016 年度利润分配方案，公司于 2017 年 6 月 30 日向全体股东每

			《上海证券报》、 《证券时报》	股派发现金红利 0.061 元（含税）。 转股价格进行相应调整，由 16.78 元 调整为 16.72 元。
2018 年 3 月 22 日	13.5	2018 年 3 月 21 日	上海证券交易所网 （ www.sse.com.cn ）、《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	公司 2018 年第二次临时股东大会审 议通过《关于调整可转换公司债券转 股价格的议案》。经第七届董事会第 二十六次会议审议通过，骆驼转债转 股价格向下修正为 13.5 元/股。
2018 年 7 月 3 日	13.44	2018 年 6 月 27 日	上海证券交易所网 （ www.sse.com.cn ）、《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	根据公司 2017 年年度股东大会审议 通过的 2017 年度利润分配方案，公 司于 2018 年 7 月 3 日向全体股东每 股派发现金红利 0.057 元（含税）。 转股价格进行相应调整，由 13.50 元 /股调整为 13.44 元/股。
2019 年 7 月 5 日	13.29	2019 年 6 月 28 日	上海证券交易所网 （ www.sse.com.cn ）、《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	根据公司 2018 年年度股东大会审议 通过的 2018 年度利润分配方案，公 司于 2019 年 7 月 5 日向全体股东每 股派发现金红利 0.15 元（含税）。 转股价格进行相应调整，由 13.44 元 /股调整为 13.29 元/股。
截止本报告期末最新转 股价格		13.29		

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

报告期内，公司负债情况、资信情况未发生重大变化。

**十四、 环境信息情况**

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

√适用 □不适用

公司下属铅蓄电池子公司：骆驼襄阳被列为重金属国家重点监控企业、湖北省控重点排污单位（危险废物）；骆驼华中被列为重金属国家重点监控企业、危险废物国家重点监控企业；骆驼海峡被列为重金属国家重点监控企业；阿波罗公司被列为扬州市重点监管排污单位；骆驼华南被列为重金属国家重点监控企业；骆驼新疆公司被列为省级重点监控企业

再生铅公司：楚凯冶金被列为重金属国家重点监控企业、襄阳市控重点排污单位（废气）；湖北金洋被列为重金属国家重点监控企业；江西金洋被列为重金属国家重点监控企业；华南再生被列为重金属国家重点监控企业。

公司及下属子公司严格遵守国家、地方及上级环保部门法规、标准和要求，积极履行社会责任，未发生过环境污染事故，未因环境违法事件受过上级环保部门处罚。所有分、子公司信息均于骆驼集团股份有限公司官网或当地政府环境信息公开平台上进行了公布，并以看板的形式向社会公开信息。

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

1、铅蓄电池公司主要污染物铅及其化合物、硫酸雾、噪声、含铅危险废物，废气经过多级处

理设备后达标排放，生产废水经过污水处理中心处理达标，一部分循环使用，另外部分通过在线监控系统，外排进入市政二级污水处理站，含铅危险废物均通过合法的危废手续转移至再生铅工厂处理。

2、再生铅公司主要污染因子为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物，烟气处理排放口安装有在线监测系统，与环保部门平台连接实时监控，污染物治理达标排放。生产废水通过污水处理系统处理达标后全部回用，不外排。每季度由当地环境监测机构进行监督性检测。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各子公司均通过环境影响评价报告及批复建设了废气、废水、固废、噪声污染控制处理装置，具体情况如下：

类别	废气	废水	噪声	危险废物	运行情况
铅蓄电池公司	1、建设布袋、滤筒、高效三级除尘设备，含铅废气通过除尘设备处理后达标排放；2、建设有双塔四级水喷雾、活性炭吸附系统，处理含油烟气达标排放；3、建设酸雾处理器（加碱，PH自在线监控），硫酸雾处理后达标排放。	1、设置初期雨水和生产废水收集池；2、建设污水处理中心，通过PH自动调节和药剂絮凝沉淀，污水处理达标后排放，部分处理后的水通过多级膜深度处理回用。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用了减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有“三防”专用的废物仓库存放，危废转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续，仓库内安装省级监控摄像。	生产车间点检1次/班；环保管理部门点检1次/天；设备部门维护保养1次/周，均形成记录备查。
再生铅公司	1、熔炼废气经收集罩收集后进入除尘器、烟气脱硫装置处理，达标后进入烟囱排放至大气。2、合金废气经收集罩收集后进入除尘器处理，达标后进入烟囱排放至大气。	1、按照“清污分流，雨污分流，一水多用”原则建设了排水系统和污水收集处理系统；2、生产废水、初期雨水等排入污水处理站通过PH自动调节和药剂絮凝沉淀，达标后回用，不外排。3 废酸通过膜处理工艺全部循环回用。			

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

各子公司的项目建设前均委托有资质的环评机构编制了环境影响评价报告并通过当地环保部门的审批，日常管理中严格落实环评批复和竣工验收批复中提出的各项环保措施。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

各子公司均编制了《突发环境事件应急预案》并报当地环保部门备案，应急物质准备齐全，各公司每年至少开展一次环境事件应急演练。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

各分子公司制定了环境自行监测方案，每月进行抽检，为确保检测数据准确有效，各子公司均委托了具有 CMA 资质的第三方检测机构开展季度检测。废气、废水在线监控系统委托环保部门认可的维保运维单位定期保养和校准。

### 6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

各子公司门口宣传栏张贴有排污信息、并于当地网站及公司网站进行公示。内容涵盖公司简介、污染物达标情况和节能减排改造情况、监测计划等。

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司子公司骆驼集团新能源电池有限公司不属于重点排污单位，其 2019 年上半年环境信息如下：

#### 一、排污情况

##### 1、废水处理情况

序号	因子	平均值	总排放量	排放标准	合格情况
1	PH	7.49	/	6-9	合格
2	COD (mg/L)	26.7	186.48	150	合格
3	氨氮 (mg/L)	24.1	168.32	30	合格
4	总铅 (mg/L)	/	/	/	/
5	总磷 (mg/L)	1.64	11.45	-	合格
6	总氮 (mg/L)	26.7	186.48	-	合格
7	悬浮物 (mg/L)	90	628.59	140	合格
8	钴 (mg/L)	0.08	0.59	0.1	合格

现阶段生产废水经三级沉淀池收集预处理后，委托东风（襄阳）能源开发有限公司进行转运处理；生活废水经标准化化粪池处理后在厂区总排放口达标排放。

##### 2、废气排放情况

设备类型	因子	平均浓度	总排放量	排放标准	合格情况
无组织排放	硫酸雾 (mg/m <sup>3</sup> )	/	/	/	/
	铅及其化合物 (mg/m <sup>3</sup> )	/	/	/	/
	颗粒物 (mg/m <sup>3</sup> )	0.217	/	0.3	合格
	非甲烷总烃 (mg/m <sup>3</sup> )	0.915	/	2.0	合格
备注	执行GB30484-2013锂电池排放标准				

### 3、厂界噪声监测情况

监测点位	昼间噪声	夜间噪声	执行标准 GB3096-2008中2类	合格情况	备注
厂界东侧	41.3	40.5	昼间60，夜间50	合格	
厂界西侧	54.3	46.3	昼间60，夜间50	合格	
厂界南侧	53.8	48.8	昼间60，夜间50	合格	
厂界北侧	52.2	47.1	昼间60，夜间50	合格	

#### 二、危废申报转移情况

本年度危废转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。依法转运。

#### 三、公司行政审批、验收情况

骆驼集团新能源电池有限公司严格执行建设项目环保“三同时”制度，依法取得了环保部门出具的一期环境影响评价批复文件（襄高审批发【2016】19号），一期项目已完成环保竣工验收（自主验收）。同时，公司依法取得了环保部门出具的二期环境影响评价批复文件（襄高审批发【2018】11号），二期项目筹备建设中。

#### 四、环境管理组织机构及管理情况

公司设立了专职的环境管理机构，配备了专职的环境管理人员和兼职管理人员，对公司的环境进行日常检查和监督；为了加强公司的环境保护管理，根据国家相关法律法规的要求，我公司制定了完善的环境管理制度，如《环境污染事故应急救援预案》、《重大事故应急救援预案》等，并定期组织员工学习培训有关环境保护相关内容，宣传国家环境信息知识，开展事故应急救援演练等。

#### 五、其它环境情况说明

我公司承诺严格执行并遵守国家地方的环保法律法规，定期公开公司的环境信息，接受社会公众的监督。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见财务报表附注“五、44.重要会计政策和会计估计的变更”

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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、无限售条件流通股	848,397,772	100	0	0	0	+15,425,946	+15,425,946	863,823,718	100
1、人民币普通股	848,397,772	100	0	0	0	+15,425,946	+15,425,946	863,823,718	100
二、股份总数	848,397,772	100	0	0	0	+15,425,946	+15,425,946	863,823,718	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 3 月 24 日公开发行了 71,700 万元可转换公司债券，根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的“骆驼转债”自 2017 年 10 月 9 日起可转换为本公司股份，转股代码“191012”。自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间，本次骆驼转债转股金额为 207,331,000 元，因转股形成的股份数量累计为 15,425,946 股，致使公司股份总数增加 15,425,946 股。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	54,775
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
刘国本	0	226,441,028	26.21	0	质押	108,000,000	境内自然 人
湖北驼峰投 资有限公司	0	115,678,468	13.39	0	质押	65,378,468	境内非国 有法人
建水县驼铃 企业管理有 限公司	0	69,272,388	8.02	0	质押	33,333,332	境内非国 有法人
刘长来	0	28,414,380	3.29	0	质押	17,740,000	境内自然 人
中国证券金 融股份有限 公司	0	27,088,948	3.14	0	无	0	国有法人
杨诗军	-4,104,844	17,500,830	2.03	0	质押	11,000,000	境内自然 人
路明占	0	10,008,084	1.16	0	质押	10,008,084	境内自然 人
谭文萍	-1,810,000	9,476,154	1.10	0	质押	3,600,000	境内自然 人
香港中央结 算有限公司	1,126,090	8,160,743	0.94	0	无	0	其他
中央汇金资 产管理有限 责任公司	0	6,290,000	0.73	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
刘国本	226,441,028		人民币普通股	226,441,028			
湖北驼峰投资有限公司	115,678,468		人民币普通股	115,678,468			
建水县驼铃企业管理有限公司	69,272,388		人民币普通股	69,272,388			
刘长来	28,414,380		人民币普通股	28,414,380			
中国证券金融股份有限公司	27,088,948		人民币普通股	27,088,948			
杨诗军	17,500,830		人民币普通股	17,500,830			
路明占	10,008,084		人民币普通股	10,008,084			
谭文萍	9,476,154		人民币普通股	9,476,154			
香港中央结算有限公司	8,160,743		人民币普通股	8,160,743			
中央汇金资产管理有限责任公司	6,290,000		人民币普通股	6,290,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	驼峰投资和驼铃投资系公司实际控制人刘国本先生的控股公司，刘国本先生兼任驼峰投资执行董事和驼铃投资董事长。刘国本先生之配偶与董事长刘长来先生之配偶系姐妹，股东谭文萍女士系董事刘国本先生侄媳。除此以外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘知力	董事	选举
黄德汉	独立董事	选举
王洪艳	监事	选举
戚明阳	监事	选举
圣媛媛	监事	选举
康军	副总裁	聘任
唐乾	财务总监	聘任
王泽力	独立董事	离任
余爱华	董事	离任
唐乾	监事	离任
肖家海	监事	离任
王树华	监事	离任
王洪艳	财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

鉴于公司第七届董事会、第七届监事会任期于 2019 年 5 月届满，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司董事会、监事会进行换届选举。

2019 年 4 月 10 日，公司召开的第七届董事会第四十二次会议、第七届监事会第二十四次会议审议通过《关于提名骆驼集团股份有限公司第八届董事会董事候选人的议案》、《关于提名骆驼集团股份有限公司第八届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名骆驼集团股份有限公司第八届监事会监事候选人的议案》。

2019 年 5 月 10 日，经公司 2018 年年度股东大会审议通过，选举刘国本先生、刘长来先生、路明占先生、夏诗忠先生、孙权先生、刘知力女士为公司第八届董事会董事；选举黄德汉先生、胡晓珂先生、李晓慧女士为第八届董事会独立董事；选举圣媛媛女士、戚明阳先生为第八届监事会监事，任期自本次股东大会审议通过之日起三年。经公司职工代表大会民主选举，选举王洪艳女士为公司第八届监事会职工代表监事，任期三年。

2019 年 5 月 10 日，公司召开的第八届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。经认真审议，选举刘长来先生为第八届董事会董事长；聘任夏诗忠先生为公司总裁；聘任孙权先生、康军先生、高国兴先生、刘婷女士为公司副总裁；聘任唐乾女士为公司财务负责人（财务总监）；聘任余爱华女士为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起三年。

## 第八节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：骆驼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	661,091,672.32	539,674,469.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	123,210,830.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,700,298.50
衍生金融资产	七（3）	2,197,520.00	
应收票据	七（4）		801,277,926.97
应收账款	七（5）	1,401,104,278.50	1,307,453,120.73
应收款项融资	七（6）	960,977,549.44	
预付款项	七（7）	112,463,287.27	116,813,511.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	188,840,919.75	174,945,858.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（9）	1,600,011,165.38	1,768,421,214.37
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	七（13）	139,379,774.74	509,800,592.97
流动资产合计		5,189,276,997.54	5,222,086,993.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			587,584,565.26
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七（16）	310,764,149.12	339,375,889.81
长期股权投资	七（17）	418,575,104.95	411,499,122.23
其他权益工具投资	七（18）	275,984,565.26	
其他非流动金融资产	七（19）	378,589,466.87	
投资性房地产	七（20）	11,903,905.36	

固定资产	七(21)	2,507,226,343.04	2,532,034,606.07
在建工程	七(22)	712,317,515.41	521,195,504.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七(26)	444,514,742.45	437,727,999.89
开发支出			
商誉	七(28)	359,620,617.82	359,620,617.82
长期待摊费用	七(29)	8,144,240.37	3,905,494.56
递延所得税资产	七(30)	152,173,866.65	128,770,634.94
其他非流动资产	七(31)	187,988,088.70	191,886,900.53
非流动资产合计		5,767,802,606.00	5,513,601,335.88
资产总计		10,957,079,603.54	10,735,688,328.91
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(32)	965,000,000.00	893,150,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七(35)	688,680,472.23	715,480,932.94
应付账款	七(36)	431,197,030.46	481,579,026.02
预收款项	七(37)	255,135,602.98	199,128,514.61
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(38)	28,794,611.58	27,637,266.48
应交税费	七(39)	114,896,608.43	293,389,840.90
其他应付款	七(40)	287,120,831.37	246,739,617.47
其中: 应付利息		1,511,852.50	3,005,416.66
应付股利		294,308.01	294,308.01
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,770,825,157.05	2,857,105,198.42
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七(45)	698,539,908.30	710,670,501.27
应付债券	七(46)	442,936,881.63	609,654,248.51
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	七(51)	94,440,864.51	94,931,670.40
递延所得税负债	七(30)	24,347,941.59	23,519,454.25
其他非流动负债	七(52)	202,234,350.00	202,234,350.00
非流动负债合计		1,462,499,946.03	1,641,010,224.43
负债合计		4,233,325,103.08	4,498,115,422.85
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七(53)	863,823,718.00	848,397,772.00
其他权益工具	七(54)	101,053,583.23	142,164,376.94
其中:优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	1,231,524,850.94	1,079,888,891.95
减:库存股	七(56)	42,684,985.97	85,030,736.74
其他综合收益	七(57)	-5,645,581.59	-3,028,027.19
专项储备			
盈余公积	七(59)	334,780,997.10	334,780,997.10
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	3,855,640,960.92	3,548,834,554.49
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		6,338,493,542.63	5,866,007,828.55
少数股东权益		385,260,957.83	371,565,077.51
所有者权益(或股东权益)合计		6,723,754,500.46	6,237,572,906.06
负债和所有者权益(或股东权益)总计		10,957,079,603.54	10,735,688,328.91

法定代表人:刘长来

主管会计工作负责人:唐乾

会计机构负责人:赵艳丽

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:骆驼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		225,923,898.91	243,837,918.98
交易性金融资产		3,260,134.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			45,052,602.90
应收账款	十七(1)	26,483,878.73	15,310,092.76
应收款项融资		63,612,602.90	
预付款项		5,373,555.09	3,884,514.72
其他应收款	十七(2)	2,423,568,032.97	1,808,217,002.89
其中:应收利息			
应收股利			
存货		151,015.52	151,015.52

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		6,387,830.64	188,830,000.23
流动资产合计		2,754,760,948.76	2,305,283,148.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			586,584,565.26
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		63,738,864.64	68,738,864.64
长期股权投资	十七（3）	4,894,767,635.38	4,817,557,598.79
其他权益工具投资		274,984,565.26	
其他非流动金融资产		378,589,466.87	
投资性房地产			
固定资产		6,997,879.92	10,255,475.90
在建工程		6,760,299.03	4,176,724.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,024,475.28	3,232,462.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		318,181.82	
递延所得税资产		3,455,546.78	3,357,178.82
其他非流动资产		55,802,987.90	89,132,051.90
非流动资产合计		5,687,439,902.88	5,583,034,922.22
资产总计		8,442,200,851.64	7,888,318,070.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		965,000,000.00	893,150,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		451,495,472.23	620,000,000
应付账款		7,501,672.14	14,800,831.24
预收款项		100.00	100.00
合同负债			
应付职工薪酬		2,089,136.96	1,759,358.76
应交税费		671,191.41	4,407,974.96
其他应付款		1,203,120,476.30	590,212,277.54
其中：应付利息			3,005,416.66
应付股利			
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		2,629,878,049.04	2,124,330,542.50

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		655,000,000.00	665,000,000.00
应付债券		442,936,881.63	609,654,248.51
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		4,500,000.00	4,680,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,414,350.00	1,414,350.00
非流动负债合计		1,103,851,231.63	1,280,748,598.51
负债合计		3,733,729,280.67	3,405,079,141.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		863,823,718.00	848,397,772.00
其他权益工具		101,053,583.23	142,164,376.94
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,240,494,505.76	1,054,803,646.76
减：库存股		42,684,985.97	85,030,736.74
其他综合收益		-3,640,036.22	-3,640,036.22
专项储备			
盈余公积		336,282,625.07	336,282,625.07
未分配利润		2,213,142,161.10	2,190,261,281.40
所有者权益（或股东权益）合计		4,708,471,570.97	4,483,238,929.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,442,200,851.64	7,888,318,070.22

法定代表人：刘长来

主管会计工作负责人：唐乾

会计机构负责人：赵艳丽

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		4,330,434,905.07	4,237,423,779.68
其中：营业收入	七(61)	4,330,434,905.07	4,237,423,779.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,230,836,379.08	3,972,737,144.89
其中：营业成本	七(61)	3,573,477,822.97	3,356,028,726.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七(62)	182,220,631.52	202,570,484.92
销售费用	七(63)	221,900,726.54	203,897,086.35
管理费用	七(64)	152,967,706.27	106,246,744.47
研发费用	七(65)	39,045,989.53	45,138,243.99
财务费用	七(66)	61,223,502.25	58,855,858.96
其中：利息费用		67,887,570.40	63,915,876.98
利息收入		-6,980,295.77	-9,243,214.17
加：其他收益	七(67)	210,671,480.14	95,023,259.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七(68)	20,898,450.85	8,966,571.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,075,982.72	2,634,180.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七(70)	-347,202.54	-1,179,650.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(71)	7,259,544.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(72)	9,294.29	281,542.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(73)	32,025,891.52	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		370,115,984.96	367,778,358.87
加：营业外收入	七(74)	1,488,438.63	477,163.43
减：营业外支出	七(75)	3,666,795.88	3,315,669.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		367,937,627.71	364,939,853.26
减：所得税费用	七(76)	51,935,340.96	65,914,919.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		316,002,286.75	299,024,933.82
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		316,002,286.75	299,024,933.82
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		306,806,406.43	283,590,835.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,195,880.32	15,434,098.38
六、其他综合收益的税后净额		-2,617,554.40	-2,900,883.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,617,554.40	-2,900,883.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			



4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-2,617,554.40	-2,900,883.39
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	七(77)		-2,900,883.39
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额	七(77)	-2,617,554.40	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		313,384,732.35	296,124,050.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		304,188,852.03	280,689,952.05
归属于少数股东的综合收益总额		9,195,880.32	15,434,098.38
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.33

法定代表人：刘长来

主管会计工作负责人：唐乾

会计机构负责人：赵艳丽

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七(4)	46,087,765.68	58,229,085.50
减：营业成本	十七(4)		
税金及附加		322,840.81	795,740.07
销售费用			
管理费用		35,470,388.41	25,275,256.45
研发费用			
财务费用		19,254,109.92	4,142,051.71
其中：利息费用		34,269,168.12	34,067,738.20
利息收入		-3,546,621.69	-5,115,780.68
加：其他收益		10,715,234.62	
投资收益(损失以“-”号填列)	十七(5)	21,363,676.02	8,804,299.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,075,691.59	2,634,180.38
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)		-573,471.82	376,996.64
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		4,302,311.43	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		26,848,176.79	37,197,333.04
加:营业外收入		20.00	298,225.59
减:营业外支出		2,052,987.72	1,200,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		24,795,209.07	36,295,558.63
减:所得税费用		1,914,329.37	8,509,972.48
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,880,879.70	27,785,586.15
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		22,880,879.70	27,785,586.15
(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			-2,900,883.39
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-2,900,883.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-2,900,883.39
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		22,880,879.70	24,884,702.76
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:刘长来

主管会计工作负责人:唐乾

会计机构负责人:赵艳丽

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,279,662,344.54	3,589,999,787.35
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		72,010,404.10	31,317,977.21
收到其他与经营活动有关的现金	七(78)	231,719,954.43	201,324,618.99
经营活动现金流入小计		4,583,392,703.07	3,822,642,383.55
购买商品、接受劳务支付的现金		3,072,811,853.60	2,711,138,823.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		312,377,939.85	233,234,944.24
支付的各项税费		723,516,407.70	517,760,898.01
支付其他与经营活动有关的现金	七(78)	239,738,913.18	187,885,507.44
经营活动现金流出小计		4,348,445,114.33	3,650,020,173.62
经营活动产生的现金流量净额		234,947,588.74	172,622,209.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		603,653,463.97	1,165,886,042.25
取得投资收益收到的现金		9,143,563.51	2,376,246.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,776,329.36	369,573.60
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			4,778,332.66
投资活动现金流入小计		646,573,356.84	1,173,410,195.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,496,871.16	99,652,535.92
投资支付的现金		436,593,583.78	1,370,533,229.04
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			6,185,071.27
投资活动现金流出小计		650,090,454.94	1,476,370,836.23
投资活动产生的现金流量净额		-3,517,098.10	-302,960,641.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	121,795,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000.00	121,795,500.00
取得借款收到的现金		1,151,688,039.37	1,582,178,408.34
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	七(78)	37,777,500.00	
筹资活动现金流入小计		1,193,965,539.37	1,703,973,908.34
偿还债务支付的现金		1,240,300,000.00	1,360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,211,783.97	68,185,428.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七(78)	15,405,638.62	
筹资活动现金流出小计		1,302,917,422.59	1,428,185,428.71
筹资活动产生的现金流量净额		-108,951,883.22	275,788,479.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,061,404.59	-2,008,848.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		121,417,202.83	143,441,200.02
加：期初现金及现金等价物余额		539,674,469.49	662,121,734.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		661,091,672.32	805,562,934.45

法定代表人：刘长来

主管会计工作负责人：唐乾

会计机构负责人：赵艳丽

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,195,939.85	95,658,060.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,289,724,284.72	2,079,492,168.59
经营活动现金流入小计		1,320,920,224.57	2,175,150,229.55
购买商品、接受劳务支付的现金		441,645.74	
支付给职工以及为职工支付的现金		24,784,199.71	15,344,696.28
支付的各项税费		9,929,868.08	3,348,419.40
支付其他与经营活动有关的现金		959,308,051.53	803,360,151.73
经营活动现金流出小计		994,463,765.06	822,053,267.41
经营活动产生的现金流量净额		326,456,459.51	1,353,096,962.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		191,445,000.00	610,800,000.00
取得投资收益收到的现金		4,862,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,194,200.00	22,486.20
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		1,388,963.74	
投资活动现金流入小计		207,890,363.74	610,822,486.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,737,142.40	287,875.60
投资支付的现金		95,079,445.00	992,387,560.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		96,816,587.40	992,675,435.60
投资活动产生的现金流量净额		111,073,776.34	-381,852,949.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		790,000,000.00	668,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		37,777,500.00	
筹资活动现金流入小计		827,777,500.00	668,150,000.00
偿还债务支付的现金		1,231,898,410.00	1,315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,945,658.12	67,228,428.71
支付其他与筹资活动有关的现金		19,377,687.80	
筹资活动现金流出小计		1,283,221,755.92	1,382,228,428.71
筹资活动产生的现金流量净额		-455,444,255.92	-714,078,428.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,914,020.07	257,165,584.03
加：期初现金及现金等价物余额		243,837,918.98	23,573,585.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		225,923,898.91	280,739,169.32

法定代表人：刘长来

主管会计工作负责人：唐乾

会计机构负责人：赵艳丽

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其他												
一、上年期末余额	848,397,772.00			142,164,376.94	1,029,888,891.95	85,030,736.74	-3,028,027.19	334,780,997.10			3,572,470,224.14		5,839,643,498.20	371,565,077.51	6,211,208,575.71
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					50,000,000.00						-23,635,669.65		26,364,330.35		26,364,330.35
其他															
二、本年期初余额	848,397,772.00			142,164,376.94	1,079,888,891.95	85,030,736.74	-3,028,027.19	334,780,997.10			3,548,834,554.49		5,866,007,828.55	371,565,077.51	6,237,572,906.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,425,946.00			-41,110,793.71	151,635,958.99	-42,345,750.77	-2,617,554.40				306,806,406.43		472,485,714.08	13,695,880.32	486,181,594.40
(一)综合收益总额							-2,617,554.40				306,806,406.43		304,188,852.03	9,195,880.32	313,384,732.35
(二)所有者投入和减少资本	15,425,946.00				-52,364,298.62	-42,345,750.77							5,407,398.15	4,500,000	9,907,398.15
1.所有者投入的普通股						15,405,638.62							-15,405,638.62	4,500,000	-10,905,638.62
2.其他权益工具持有者投入资本	15,425,946.00												15,425,946.00		15,425,946.00
3.股份支					-18,309,398.62	-57,751,389.3							39,441,990.77		39,441,990.77

骆驼集团股份有限公司 2019 年半年度报告

付计入所有者权益的金额						9								
4. 其他					-34,054,900.00								-34,054,900.00	-34,054,900.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

骆驼集团股份有限公司 2019 年半年度报告

(六)其他			-41,110,793.71	204,000,257.61							162,889,463.90		162,889,463.90
四、本期期末余额	863,823,718.00		101,053,583.23	1,231,524,850.94	42,684,985.97	-5,645,581.59	334,780,997.10		3,855,640,960.92		6,338,493,542.63	385,260,957.83	6,723,754,500.46

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	848,397,476.00			142,165,170.08	1,020,008,872.92		-3,633,589.73		125,551,395.03		3,270,593,564.71		364,453,111.74	5,767,536,000.75	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并											-12,084,783.15			-12,084,783.15	
其他															
二、本年期初余额	848,397,476.00			142,165,170.08	1,020,008,872.92		-3,633,589.73		125,551,395.03		3,258,508,781.56		364,453,111.74	5,755,451,217.60	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	296.00			-793.14	41,511,558.90		-2,900,883.39				235,232,162.42		6,794,580.27	280,636,921.06	
(一)综合收益总额							-2,900,883.39				283,590,835.44		15,434,098.38	296,124,050.43	
(二)所有者投入和减少资本	296.00			-793.14	41,511,558.90								-8,639,518.11	32,871,543.65	
1.所有者投入的普通股													-8,639,518.11	-8,639,518.11	
2.其他权益工具持有者投入资本	296.00			-793.14										-497.14	
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					41,511,558.90									41,511,558.90	
(三)利润分配											-48,358,673.02			-48,358,673.02	



骆驼集团股份有限公司 2019 年半年度报告

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												-48,358,673.02		-48,358,673.02
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	848,397,772.00		142,164,376.94	1,061,520,431.82		-6,534,473.12		125,551,395.03		3,493,740,943.98		371,247,692.01	6,036,088,138.66	

法定代表人：刘长来

主管会计工作负责人：唐乾

会计机构负责人：赵艳丽

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

骆驼集团股份有限公司 2019 年半年度报告

一、上年期末余额	848,397,772.00		142,164,376.94	1,054,803,646.76	85,030,736.74	-3,640,036.22		336,282,625.07	2,190,261,281.40	4,483,238,929.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	848,397,772.00		142,164,376.94	1,054,803,646.76	85,030,736.74	-3,640,036.22		336,282,625.07	2,190,261,281.40	4,483,238,929.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,425,946.00		-41,110,793.71	185,690,859.00	-42,345,750.77	-			22,880,879.70	225,232,641.76
（一）综合收益总额									22,880,879.70	22,880,879.70
（二）所有者投入和减少资本	15,425,946.00			-18,309,398.61	-42,345,750.77				-	39,462,298.16
1. 所有者投入的普通股					15,405,638.62					-15,405,638.62
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,425,946.00									15,425,946.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-18,309,398.61	-57,751,389.39					39,441,990.78
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他			-41,110,793.71	204,000,257.61						162,889,463.90
四、本期末余额	863,823,718.00		101,053,583.23	1,240,494,505.76	42,684,985.97	-3,640,036.22		336,282,625.07	2,213,142,161.10	4,708,471,570.97

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

骆驼集团股份有限公司 2019 年半年度报告

							备			
一、上年期末余额	848,397,476.00		142,165,170.08	1,042,322,310.55		-3,640,036.22		127,053,023.00	355,553,535.84	2,511,851,479.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	848,397,476.00		142,165,170.08	1,042,322,310.55		-3,640,036.22		127,053,023.00	355,553,535.84	2,511,851,479.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	296		-793.14	3,820.38		-2,900,883.39			-20,573,086.87	-23,470,647.02
（一）综合收益总额						-2,900,883.39			27,785,586.15	24,884,702.76
（二）所有者投入和减少资本	296		-793.14	3,820.38						3,323.24
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	296		-793.14	3,820.38						3,323.24
4. 其他										
（三）利润分配									-48,358,673.02	-48,358,673.02
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-48,358,673.02	-48,358,673.02
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	848,397,772.00		142,164,376.94	1,042,326,130.93		-6,540,919.61		127,053,023.00	334,980,448.97	2,488,380,832.23

法定代表人：刘长来

主管会计工作负责人：唐乾

会计机构负责人：赵艳丽

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

骆驼集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是经湖北省经济体制改革委员会《关于成立湖北骆驼蓄电池股份有限公司的批复》(鄂改生【1994】191号)批准,于1994年7月2日正式成立的股份有限公司,领取了谷城县工商行政管理局颁发的4200001000217号企业法人营业执照。

截至2019年6月30日,本公司现持有统一社会信用代码为91420600706893517D的营业执照。本公司股本为人民币863,823,718.00元,股本情况详见财务报表附注(七)53。

##### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:湖北省谷城县石花镇武当路83号

本公司总部办公地址:湖北省襄阳市樊城区汉江北路65号

##### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营铅酸蓄电池、再生资源、锂电池等业务。

###### (1) 铅酸蓄电池业务

主要从事铅酸蓄电池的研发、制造、销售,主要产品系应用于汽车起动、电动道路车辆牵引、电动助力车等领域的铅酸蓄电池。

###### (2) 再生资源业务

主要从事废旧铅酸蓄电池的回收及铅料处理再生业务。主要应用于公司铅酸蓄电池的生产。

###### (3) 锂电池及其他业务

主要从事锂离子电池的研发、生产和销售等业务,主要产品为纯电动大巴、乘用车、物流车和环卫车等车用动力锂离子电池。

##### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

截止2019年06月30日,刘国本先生直接持有本公司股份226,441,028股,并通过湖北驼峰投资有限公司(以下简称“驼峰投资”)和建水县驼铃企业管理有限公司(以下简称“驼铃投资”)控制本公司股份184,950,856股,刘国本先生合计控制本公司总股本的47.62%,为本公司控股股东和实际控制人。

##### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月22日经公司第八届董事会第四次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 37 家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项信用减值损失计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果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

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

##### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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投资收益。本集团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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，

购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止的半年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置



投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### （1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）21。

### （2）共同经营的会计处理方法

本集团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：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差

额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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。本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团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，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为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。

### (2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、租赁应收款以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产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。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本集团推定该金融工具已发生违约。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合 1：应收合并范围内公司款项	本公司合并范围内公司间应收款项不计提预期信用损失
组合 2：账龄组合	除已单项评估预期信用损失及组合 1 的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失率为基础，考虑前瞻性信息，采用编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算信用减值损失。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1—2年（含2年）	10.00
2—3年（含3年）	30.00

账龄	预期信用损失率 (%)
3—4年 (含4年)	50.00
4—5年 (含5年)	80.00
5年以上	100.00

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

### (3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团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；C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团的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之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并

加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

（b）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### （4）金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### （5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。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：本集团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；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。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。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见金融工具 9

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在产品、库存商品低值易耗品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品单位价值在2,000元以下的，领用时采用一次摊销法，单位价值在2,000元以上的采用分次摊销法。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货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。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。



为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团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，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

## （2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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初始投资成本：

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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等（财会[2017]22号文规定不切实可行的除外）。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （3）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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

(1) 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出

构成：

- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5%	2.38-4.85%
机器设备	年限平均法	10-15	3-5%	6.33-9.70%
运输工具	年限平均法	5-10	3-5%	9.50-19.40%
电子设备	年限平均法	5-10	3-5%	9.50-19.40%
其他	年限平均法	2-5	3-5%	19.00-48.5%

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本集团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应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 固定资产的减值

按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程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，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。



为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。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；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限、年摊销率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年摊销率（%）
软件	3-10	0.00	10-33.33
专利	3-10	0.00	10-33.33
土地使用权	50	0.00	2

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年摊销率（%）
商标	3-10	0.00	10-33.33
其他	3-10	0.00	10-33.33

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法摊销。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1) 短期薪酬

本集团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)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团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。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 34. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

#### 35. 租赁负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本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等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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。

(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，本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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

(1) 金融负债与权益工具的区分

本集团根据所发行优先股、永续债等其他金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。本集团对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照企业会计准则的规定将可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按

比例交付其净资产的金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有本集团或本集团某组成部分在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本集团将发行的金融工具分类为权益工具：该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。企业自身权益工具不包括应按照企业会计准则的规定将可回售工具等特殊金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

#### (2) 复合金融工具

本集团对发行的非衍生工具进行评估，以确定所发行的工具是否为复合金融工具。对于复合金融工具，本集团于初始确认时将各组成部分分别分类为金融负债、金融资产或权益工具。本集团发行的一项非衍生工具同时包含金融负债成分和权益工具成分的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

##### (1) 销售商品收入

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

本集团配套业务（将产品销售给汽车整车厂商作为新车零部件）在产品送达整车厂后，经整车厂领用并确认接收时，确认销售收入；维护业务（将产品销售给汽车零配件经销商）采用买断经销模式，在产品送达至经销商签收后，确认销售收入。

##### (2) 提供劳务收入

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



确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①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，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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集团提供贷款的，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。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、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

适用 不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

##### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，转回减记的金额。

##### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人，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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1、套期会计处理方法

本集团为规避商品价格风险，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量套期/公允价值套期处理。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

#### （1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

#### （2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中/原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损

失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

## 2、公允价值计量

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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团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。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

本集团以公允价值计量非金融资产，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。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权

益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### 3、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。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，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

### 4、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
会计政策变更	经第八届董事会第四次会议同意	

其他说明：

(1) 新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“原金融工具准则”）。

本集团变更后的会计政策请参见附注（五）10。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的未来现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响详见“44、（3）. 首次执行新金融工具准则、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况”。

(2) 非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

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

### （3）财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。



(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、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 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	539,674,469.49	539,674,469.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		294,961,392.34	294,961,392.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,700,298.50		-3,700,298.50
衍生金融资产		3,700,298.50	3,700,298.50
应收票据	801,277,926.97	801,277,926.97	
应收账款	1,307,453,120.73	1,307,453,120.73	
应收款项融资			
预付款项	116,813,511.18	116,813,511.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	174,945,858.82	174,945,858.82	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,768,421,214.37	1,768,421,214.37	
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	509,800,592.97	148,916,776.53	-360,883,816.44
流动资产合计	5,222,086,993.03	5,156,164,568.93	-65,922,424.10
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	587,584,565.26	0	-587,584,565.26
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	339,375,889.81	339,375,889.81	
长期股权投资	411,499,122.23	411,499,122.23	

其他权益工具投资		275,984,565.26	275,984,565.26
其他非流动金融资产		377,522,424.10	377,522,424.10
投资性房地产			
固定资产	2,532,034,606.07	2,532,034,606.07	
在建工程	521,195,504.77	521,195,504.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	437,727,999.89	437,727,999.89	
开发支出			
商誉	359,620,617.82	359,620,617.82	
长期待摊费用	3,905,494.56	3,905,494.56	
递延所得税资产	128,770,634.94	128,770,634.94	
其他非流动资产	191,886,900.53	191,886,900.53	
非流动资产合计	5,513,601,335.88	5,579,523,759.98	65,922,424.10
资产总计	10,735,688,328.91	10,735,688,328.91	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	893,150,000.00	893,150,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	715,480,932.94	715,480,932.94	
应付账款	481,579,026.02	481,579,026.02	
预收款项	199,128,514.61	199,128,514.61	
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	27,637,266.48	27,637,266.48	
应交税费	293,389,840.90	293,389,840.90	
其他应付款	246,739,617.47	246,739,617.47	
其中：应付利息	3,005,416.66	3,005,416.66	
应付股利	294,308.01	294,308.01	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,857,105,198.42	2,857,105,198.42	

<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	710,670,501.27	710,670,501.27	
应付债券	609,654,248.51	609,654,248.51	
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	94,931,670.40	94,931,670.40	
递延所得税负债	23,519,454.25	23,519,454.25	
其他非流动负债	202,234,350.00	202,234,350.00	
非流动负债合计	1,641,010,224.43	1,641,010,224.43	
负债合计	4,498,115,422.85	4,498,115,422.85	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	848,397,772.00	848,397,772.00	
其他权益工具	142,164,376.94	142,164,376.94	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,079,888,891.95	1,079,888,891.95	
减：库存股	85,030,736.74	85,030,736.74	
其他综合收益	-3,028,027.19	-3,028,027.19	
专项储备			
盈余公积	334,780,997.10	334,780,997.10	
一般风险准备			
未分配利润	3,548,834,554.49	3,548,834,554.49	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,866,007,828.55	5,866,007,828.55	
少数股东权益	371,565,077.51	371,565,077.51	
所有者权益（或股东权益） 合计	6,237,572,906.06	6,237,572,906.06	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	10,735,688,328.91	10,735,688,328.91	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	243,837,918.98	243,837,918.98	
交易性金融资产		122,346,392.34	122,346,392.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	45,052,602.90	45,052,602.90	
应收账款	15,310,092.76	15,310,092.76	
应收款项融资			
预付款项	3,884,514.72	3,884,514.72	
其他应收款	1,808,217,002.89	1,808,217,002.89	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	151,015.52	151,015.52	
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	188,830,000.23	561,183.79	-188,268,816.44
流动资产合计	2,305,283,148.00	2,239,360,723.90	-65,922,424.10
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	586,584,565.26	0	-586,584,565.26
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	68,738,864.64	68,738,864.64	
长期股权投资	4,817,557,598.79	4,817,557,598.79	
其他权益工具投资		274,984,565.26	274,984,565.26
其他非流动金融资产		377,522,424.10	377,522,424.10
投资性房地产			
固定资产	10,255,475.90	10,255,475.90	
在建工程	4,176,724.10	4,176,724.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,232,462.81	3,232,462.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,357,178.82	3,357,178.82	

其他非流动资产	89,132,051.90	89,132,051.90	
非流动资产合计	5,583,034,922.22	5,648,957,346.32	65,922,424.10
资产总计	7,888,318,070.22	7,888,318,070.22	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	893,150,000.00	893,150,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	620,000,000.00	620,000,000.00	
应付账款	14,800,831.24	14,800,831.24	
预收款项	100.00	100.00	
合同负债			
应付职工薪酬	1,759,358.76	1,759,358.76	
应交税费	4,407,974.96	4,407,974.96	
其他应付款	590,212,277.54	590,212,277.54	
其中：应付利息	3,005,416.66	3,005,416.66	
应付股利			
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	2,124,330,542.50	2,124,330,542.50	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	665,000,000.00	665,000,000.00	
应付债券	609,654,248.51	609,654,248.51	
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	4,680,000.00	4,680,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,414,350.00	1,414,350.00	
非流动负债合计	1,280,748,598.51	1,280,748,598.51	
负债合计	3,405,079,141.01	3,405,079,141.01	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	848,397,772.00	848,397,772.00	
其他权益工具	142,164,376.94	142,164,376.94	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,054,803,646.76	1,054,803,646.76	
减：库存股	85,030,736.74	85,030,736.74	

其他综合收益	-3,640,036.22	-3,640,036.22	
专项储备			
盈余公积	336,282,625.07	336,282,625.07	
未分配利润	2,190,261,281.40	2,190,261,281.40	
所有者权益（或股东权益）合计	4,483,238,929.21	4,483,238,929.21	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,888,318,070.22	7,888,318,070.22	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	6%、9%、13%（原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。调整自 2019 年 4 月 1 日起执行）
消费税	铅酸蓄电池收入	4%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税		15%、16.5%、24%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、1.5%
城市堤防费	应纳流转税额	0.05%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
骆驼襄阳	15.00
骆驼华中	15.00
骆驼华南	15.00
华南再生资源	15.00

骆驼海峡	15.00
阿波罗公司	15.00
楚凯冶金	15.00
骆驼新能源	15.00
骆驼新疆	15.00
新疆再生资源	15.00
骆驼光谷	15.00
湖北金洋	15.00
江西金洋	15.00
骆驼香港	16.50
骆驼马来西亚	24.00

骆驼能源税率适用“美国联邦超额累进税率及州所得税率”；

除上列公司外，其他纳税主体企业所得税税率为 25%。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 骆驼襄阳、骆驼新能源、湖北金洋经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，自 2017 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(2) 骆驼华中、骆驼海峡、楚凯冶金经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，自 2016 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(3) 骆驼华南经广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合认定为高新技术企业，自 2016 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(4) 经广西壮族自治区工业和信息化委员会确认，根据《中共中央国务院关于深入实施西大开发战略的若干意见》(中发[2010]11 号文)精神，华南再生资源符合国家鼓励类产业政策条件，享受西部大开发税收优惠政策，对 2014 年至 2020 年期间当年度鼓励类主营业务收入占企业收入总额 70%以上的，当年度减按 15%税率缴纳企业所得税。

(5) 阿波罗公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，自 2016 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(6) 江西金洋经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合认定为高新技术企业,自 2017 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(7) 骆驼光谷经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室审核同意认定为高新技术企业,自 2018 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(8) 湖北金洋、江西金洋根据《关于安置残疾人就业企业所得税优惠政策问题通知》(财税[2009]70 号)相关规定,按实际安置残疾人的人数,对支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除,并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。

(9) 楚凯冶金、华南再生资源、湖北金洋及江西金洋根据财政部和国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》财税(2015)78 号规定,纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,可享受增值税即征即退政策。废旧电池及其拆解物再加工业务缴纳增值税 30%部分即征即退,废塑料、废旧聚氯乙烯(PVC)制品、废铝塑(纸铝、纸塑)复合纸包装材料再加工业务缴纳增值税 50%部分即征即退。

(10) 楚凯冶金、华南再生资源、湖北金洋、江西金洋及安徽再生资源根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》财税[2008]47 号规定,以《目录》中所列资源为主要原材料,生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按 90%计入当年收入总额。

(11) 根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)有关规定,经国家税务总局托克逊县税务局备案,新疆再生资源自 2015 年 11 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15%的税率征收企业所得税。

(12) 根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》(中发[2010]11 号文)精神,骆驼新疆符合国家鼓励类产业政策条件,享受西部大开发税收优惠政策,当年度鼓励类主营业务收入占企业收入总额 70%以上的,根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号,可减按 15%税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,585.96	96,311.43
银行存款	583,531,314.70	487,104,966.84
其他货币资金	77,395,771.66	52,473,191.22
合计	661,091,672.32	539,674,469.49



其中：存放在境外的款项总额	119,742,245.94	29,164,193.38
---------------	----------------	---------------

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	123,210,830.14	294,961,392.34
其中：		
银行理财	119,950,696.14	284,360,000.00
基金/债券理财	3,260,134.00	10,601,392.34
合计	123,210,830.14	294,961,392.34

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	2,197,520.00	3,700,298.50
合计	2,197,520.00	3,700,298.50

其他说明：

衍生金融资产系期货投资。

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		739,380,284.11
商业承兑票据		61,897,642.86
合计		801,277,926.97

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,485,918.22	0.70	10,407,855.11	99.26	78,063.11	10,478,404.91	0.74	10,369,299.37	98.96	109,105.54
按组合计提坏账准备	1,491,260,984.92	99.3	90,234,769.53	6.11	1,401,026,215.39	1,398,242,233.49	99.26	90,898,218.30	6.50	1,307,344,015.19
其中：										
组合 1										
组合 2	1,491,260,984.92	99.3	90,234,769.53	6.11	1,401,026,215.39	1,398,242,233.49	99.26	90,898,218.30	6.50	1,307,344,015.19
合计	1,501,746,903.14	/	100,642,624.64	/	1,401,104,278.50	1,408,720,638.40	/	101,267,517.67	/	1,307,453,120.73

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
澳大利亚 PC/IBW	4,004,630.03	4,004,630.03	100.00	预计无法收回
襄阳宇清重工装备有限公司	967,453.67	967,453.67	100.00	预计无法收回
山东博泵科技股份有限公司	937,181.00	937,181.00	100.00	预计无法收回

松滋长鸣机电设备有限公司	537,883.01	537,883.01	100.00	预计无法收回
武汉骊威商贸有限公司	521,077.00	521,077.00	100.00	预计无法收回
澳大利亚 IBD	330,715.07	330,715.07	100.00	预计无法收回
河南省盛华重型起重机有限公司	259,381.10	259,381.10	100.00	预计无法收回
山东鲁权屯宏达五金商场	235,894.90	235,894.90	100.00	预计无法收回
源盛实业集团有限公司	217,258.00	217,258.00	100.00	预计无法收回
河南双发石油装备制造股份有限公司	205,480.00	205,480.00	100.00	预计无法收回
东风襄阳旅行车有限公司	200,135.50	200,135.50	100.00	预计无法收回
其他	2,068,828.94	1,990,765.83	96.23	预计大部分无法收回
合计	10,485,918.22	10,407,855.11	99.26	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备

按账龄披露

账龄	期末余额	计提坏账
1 年以内 (含 1 年)	1,359,562,002.95	67,978,100.15
1 年至 2 年 (含 2 年)	110,665,015.47	11,066,501.55
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,434,846.05	2,830,453.82
3 年以上		
3 年至 4 年 (含 4 年)	5,655,394.74	2,827,697.37
4 年至 5 年 (含 5 年)	2,058,545.37	1,646,836.30
5 年以上	3,885,180.34	3,885,180.34
合 计	1,491,260,984.92	90,234,769.53

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	101,267,517.67	-608,575.38		16,317.65	100,642,624.64
合计	101,267,517.67	-608,575.38		16,317.65	100,642,624.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,317.65

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例%	计提的坏账准备期末余额
第一名	123,319,707.25	8.21	6,165,985.36
第二名	91,879,104.72	6.12	4,593,955.24
第三名	74,736,726.58	4.98	7,090,962.15
第四名	46,145,347.28	3.07	2,307,267.36
第五名	30,492,365.26	2.03	1,524,618.26
合计	366,573,251.09	24.41	21,682,788.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	960,977,549.44	
合计	960,977,549.44	

本集团管理企业流动性的过程中在应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本集团已将几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的。因此，于2019年1月1日应收票据被重分类至应收款项融资。

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	107,120,017.94	95.25	107,736,122.02	92.23
1至2年	3,248,984.12	2.89	8,058,457.10	6.90

2 至 3 年	1,392,082.42	1.24	634,114.30	0.54
3 年以上	702,202.79	0.62	384,817.76	0.33
合计	112,463,287.27	100	116,813,511.18	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例%
第一名	5,648,731.72	5.02
第二名	3,885,880.72	3.46
第三名	3,658,176.51	3.25
第四名	3,377,452.49	3.00
第五名	2,987,583.33	2.66
合计	19,557,824.77	17.39

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	188,840,919.75	174,945,858.82
合计	188,840,919.75	174,945,858.82

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	116,360,031.07
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	116,360,031.07
1 至 2 年	31,739,383.58
2 至 3 年	66,045,003.60
3 年以上	
3 至 4 年	6,965,883.71
4 至 5 年	95,003.38
5 年以上	2,082,243.35
合计	223,287,548.69

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,554,056.04	6,003,986.37
备用金借支	10,098,688.65	4,911,945.53
对合营企业、联营企业的应收款项	34,407,040.36	36,739,104.31
对非关联公司的应收款项	69,937,355.35	96,691,429.71
代垫款项	406,975.09	4,641,587.58
应收退税款	91,875,020.71	62,138,504.65
其他	4,008,412.49	1,742,732.73
合计	223,287,548.69	212,869,290.88

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,837,452.21	23,870,999.30	8,214,980.55	37,923,432.06
本期计提	-19,450.62	-883,559.86	-2,573,792.64	-3,476,803.12
2019年6月30日余额	5,818,001.59	22,987,439.44	5,641,187.91	34,446,628.94



对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	37,923,432.06	-3,476,803.16		-	34,446,628.90
合计	37,923,432.06	-3,476,803.16		-	34,446,628.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	对非关联公司的应收款项	47,113,142.14	2-3 年	21.10	14,133,942.64
第二名	对合营企业、联营企业的应收款项	26,639,348.36	1-2 年	11.93	2,663,934.84
第三名	应收退税款	17,389,400	1 年以内	7.79	869,470.00
第四名	应收退税款	15,960,000	1 年以内	7.15	798,000.00
第五名	对非关联公司的应收款项	15,763,243.47	2-3 年	7.06	4,728,973.04
合计	/	122,865,134	/	55.03	23,194,320.52

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	336,796,678.90	4,154,424.10	332,642,254.80	486,141,987.00	4,163,718.39	481,978,268.61
在产品	491,020,182.33	23,106,749.64	467,913,432.69	536,561,274.81	23,106,749.64	513,454,525.17
库存商品	785,590,662.43	22,493,118.63	763,097,543.80	766,416,786.54	22,493,118.63	743,923,667.91
低值易耗品	28,100,800.60		28,100,800.60	24,726,447.60		24,726,447.60
发出商品	8,257,133.49		8,257,133.49	4,338,305.08		4,338,305.08
合计	1,649,765,457.75	49,754,292.37	1,600,011,165.38	1,818,184,801.03	49,763,586.66	1,768,421,214.37

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,163,718.39			9,294.29		4,154,424.10
在产品	23,106,749.64					23,106,749.64
库存商品	22,493,118.63					22,493,118.63
合计	49,763,586.66			9,294.29		49,754,292.37

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴的税费	23,487,364.33	61,099,404.06
待抵扣及留抵的进项税额	111,534,652.45	79,270,775.84
信用证贴现利息摊销	4,357,757.96	8,546,596.63
合计	139,379,774.74	148,916,776.53

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	
融资租赁款	207,225,213.29	19,646,487.49	187,578,725.80	240,982,563.94	22,820,653.71	218,161,910.23	
其中：未实现融资收益	-3,379,312.25		-3,379,312.25	-9,944,048.79		-9,944,048.79	
资产处置款	132,735,978.31		132,735,978.31	137,735,978.29		137,735,978.29	
其中：未实现融资收益	-6,171,242.74		-6,171,242.74	-6,577,949.92		-6,577,949.92	
合计	330,410,636.61	19,646,487.49	310,764,149.12	362,196,543.52	22,820,653.71	339,375,889.81	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			22,820,653.71	22,820,653.71
本期计提			-3,174,166.22	-3,174,166.22
2019年6月30日余额			19,646,487.49	19,646,487.49

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
二、联营企业										
戴瑞米克公司	57,033,545.07			4,166,133.98						61,199,679.05
楚德公司	15,985,776.19									15,985,776.19
汉江投资	23,451,582.00			-390,049.68						23,061,532.32
创新投资	308,386,945.22			4,299,607.29						312,686,552.51
金洋再生资源	6,641,273.75			-999,708.87						5,641,564.88
小计	411,499,122.23			7,075,982.72						418,575,104.95
合计	411,499,122.23			7,075,982.72						418,575,104.95

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖北骆驼倍能汽车动力有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
克罗地亚 RimAL Automobili d.o.o 公司	216,000,000.00	216,000,000.00
克罗地亚 Greyp Bikes d.o.o 公司	23,994,900.00	23,994,900.00
武汉光谷人才创业投资合伙企业(有限合伙)	34,989,665.26	34,989,665.26
合计	275,984,565.26	275,984,565.26

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
湖北骆驼倍能汽车动力有限公司					战略性投资	
克罗地亚 RimAL Automobili d.o.o 公司					战略性投资	
克罗地亚 Greyp Bikes d.o.o 公司					战略性投资	
武汉光谷人才创业投资合伙企业(有限合伙)					战略性投资	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
丰盈 11 号-武汉深蓝	9,018,800.00	
丰盈 11 号-金达莱	58,470,666.87	
太平洋证券宁静 88 号-金达莱	180,100,000.00	
太平洋证券宁静 88 号-万峰电力	131,000,000.00	
其他		377,522,424.10
合计	378,589,466.87	377,522,424.10

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额	11,903,905.36			11,903,905.36
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	11,903,905.36			11,903,905.36
4. 期末余额	11,903,905.36			11,903,905.36
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,903,905.36			11,903,905.36
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,501,084,010.87	2,531,579,885.05
固定资产清理	6,142,332.17	454,721.02
合计	2,507,226,343.04	2,532,034,606.07

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,643,707,790.44	1,985,733,180.72	88,161,300.57	375,244,417.01	4,092,846,688.74
2. 本期增加金额	31,663,406.04	111,516,508.10	2,900,016.17	20,339,206.02	166,419,136.33
(1) 购置	29,744,508.84	63,581,822.02	2,660,703.62	9,488,941.11	105,475,975.59
(2) 在建工程转入	1,918,897.20	47,934,686.08	239,312.55	10,850,264.91	60,943,160.74
(3) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额	21,705,993.73	39,182,858.11	2,298,821.59	6,476,496.37	69,664,169.80
(1) 处置或报废	21,705,993.73	37,054,772.25	2,213,670.63	5,316,826.65	66,291,263.26
(2) 改造净值转出至在建工程		2,128,085.86	85,150.96	1,159,669.72	3,372,906.54
4. 期末余额	1,653,665,202.75	2,058,066,830.71	88,762,495.15	389,107,126.66	4,189,601,655.27
二、累计折旧					-
1. 期初余额	361,837,829.68	897,542,294.94	34,524,507.82	262,762,627.43	1,556,667,259.87
2. 本期增加金额	39,881,497.08	92,488,165.72	6,657,496.35	24,346,333.30	163,373,492.45
(1) 计提	39,881,497.08	92,488,165.72	6,657,496.35	24,346,333.30	163,373,492.45
3. 本期减少金额	9,878,048.63	18,807,988.37	546,807.29	4,062,071.49	33,294,915.78
(1) 处置或报废	9,878,048.63	18,807,988.37	546,807.29	4,062,071.49	33,294,915.78
4. 期末余额	391,841,278.13	971,222,472.29	40,635,196.88	283,046,889.24	1,686,745,836.54
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额		4,431,335.23		168,208.59	4,599,543.82
2. 本期增加金额					-
(1) 计提					-
3. 本期减少金额		2,824,768.34		2,967.62	2,827,735.96
(1) 处置或报废		2,824,768.34		2,967.62	2,827,735.96
4. 期末余额	-	1,606,566.89	-	165,240.97	1,771,807.86
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	1,261,823,924.62	1,085,237,791.53	48,127,298.27	105,894,996.45	2,501,084,010.87
2. 期初账面价值	1,281,869,960.76	1,083,759,550.55	53,636,792.75	112,313,580.99	2,531,579,885.05



(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	32,315,182.09	21,174,398.64	1,610,880.57	9,529,902.88	
运输工具	35,339.60	31,847.76	-	3,491.84	
电子设备及其他	14,875,025.05	13,322,973.48	160,927.29	1,391,124.28	
合计	47,225,546.74	34,529,219.88	1,771,807.86	10,924,519.00	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输工具	16,456,731.40
合计	16,456,731.40

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,721,262.26	347,458.75
运输设备	1,526.95	8,240.44
电子设备及其他	80,674.02	99,021.83
房屋及建筑物	338,868.94	
合计	6,142,332.17	454,721.02

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	712,317,515.41	521,195,504.77
合计	712,317,515.41	521,195,504.77

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
动力型锂离子电池项目	86,453,919.73		86,453,919.73	29,552,667.70		29,552,667.70
200WKVAH 密闭蓄电池及 400WKVAH 新型动力蓄电池				6,847,490.05		6,847,490.05
年产 600WKVAH 全循环新结构免维护电池	9,838,484.67		9,838,484.67	10,550,888.13		10,550,888.13
混合动力车用蓄电池项目	47,227,418.42		47,227,418.42	72,961,450.42		72,961,450.42
光谷研发项目	43,445,243.44		43,445,243.44	19,983,932.58		19,983,932.58
新疆蓄电池项目	42,470,549.78		42,470,549.78	66,965,324.92		66,965,324.92
年处理 15 万吨废旧铅酸蓄电池建设项目	6,871,440.68		6,871,440.68	7,608,956.29		7,608,956.29
新疆再生项目	151,671,127.80		151,671,127.80	133,958,622.95		133,958,622.95
马来西亚关丹工业园	261,191,633.50		261,191,633.50	129,988,812.49		129,988,812.49
设备安装及技改、以及其他	63,147,697.39		63,147,697.39	42,777,359.24		42,777,359.24
合计	712,317,515.41		712,317,515.41	521,195,504.77		521,195,504.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
动力型锂离子电池项目(一期)	800,087,700.00	20,175,252.45	8,821,555.59	11,090,604.60		17,906,203.44		100%	11,433,308.03			募集资金/自有资金
动力型锂离子电池项目(二期)	1,744,000,000.00	9,377,415.25	59,170,301.04			68,547,716.29		3.93%				自有资金
年产600WKVAH全循环新结构免维护电池	670,650,000.00	10,550,888.13	281,034.48	993,437.94		9,838,484.67	97.59%	97.59%				自有资金
年处理15万吨废旧铅酸蓄电池建设项目	366,740,000.00	7,608,956.29	6,831,206.98	1,668,175.69		12,771,987.58	37.78%	100.00%	12,924,397.82			募集资金
混合动力车用蓄电池项目	339,020,000.00	72,961,450.42	7,504,210.95	33,238,242.95		47,227,418.42						募集资金
光谷研发项目	252,104,000.00	19,983,932.58	23,461,310.86			43,445,243.44	17.23	25.00%				自有资金
新疆蓄电池项目	467,890,000.00	66,965,324.92	1,474,833.29	25,969,608.43		42,470,549.78	37.41%	37.41%				自有资金
新疆再生项目	192,700,000.00	133,958,622.95	17,712,504.84			151,671,127.79	78.71%	95.00%				自有资金
马来西亚关丹工业园	628,000,000.00	129,988,812.49	131,202,820.97			261,191,633.46	41.59	67.90%				自有资金
合计	5,461,191,700.00	471,570,655.48	256,459,779.00	72,960,069.61		655,070,364.87	/	/	24,357,705.85		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	425,737,776.55	58,200,035.84		20,261,410.00	25,091,582.07	529,290,804.46
2. 本期增加金额	21,516,840.00	27,014.66		0.00	4,089,434.55	25,633,289.21
(1) 购置	21,516,840.00	27,014.66			4,089,434.55	25,633,289.21
(2) 内部研发						-
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	14,349,951.22	-	-	-	14,349,951.22
(1) 处置	14,349,951.22				14,349,951.22
4. 期末余额	432,904,665.33	58,227,050.50	20,261,410.00	29,181,016.62	540,574,142.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	48,666,220.47	8,815,548.92	11,964,503.91	16,794,498.35	86,240,771.65
2. 本期增加金额	4,673,767.48	243,164.46	995,147.46	1,677,893.16	7,589,972.56
(1) 计提	4,673,767.48	243,164.46	995,147.46	1,677,893.16	7,589,972.56
3. 本期减少金额	3,093,377.13	0.00	0.00	0.00	3,093,377.13
(1) 处置	3,093,377.13				3,093,377.13
4. 期末余额	50,246,610.82	9,058,713.38	12,959,651.37	18,472,391.51	90,737,367.08
三、减值准备					-
1. 期初余额		5,322,032.92			5,322,032.92
4. 期末余额		5,322,032.92			5,322,032.92
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	382,658,054.51	43,846,304.20	7,301,758.63	10,708,625.11	444,514,742.45
2. 期初账面价值	377,071,556.08	44,062,454.00	8,296,906.09	8,297,083.72	437,727,999.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
研究院	1,049,046.14					1,049,046.14
新疆再生资源	499,666.46					499,666.46
阿波罗公司	64,907,504.35					64,907,504.35
湖北金洋	293,164,400.87					293,164,400.87
合计	359,620,617.82					359,620,617.82

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,511,362.59	3,640,973.75	291,605.45		6,860,730.89
其他	394,131.97	1,947,089.62	1,055,712.11	2,000.00	1,283,509.48
合计	3,905,494.56	5,588,063.37	1,347,317.56	2,000.00	8,144,240.37

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	199,292,459.48	44,372,145.11	201,657,672.93	43,833,606.71
内部交易未实现利润	56,633,419.61	14,158,354.90	72,553,245.76	18,138,311.44
可抵扣亏损	452,613,252.76	83,089,960.77	322,677,478.63	56,783,133.72
利息费用	1,414,350.00	353,587.5	1,414,350.00	353,587.50
金融工具公允价值变动	4,866,381.65	1,215,295.41	4,866,381.65	1,215,295.41
政府补助	56,868,994.54	8,984,522.96	53,159,750.40	8,446,700.16
合计	771,688,858.04	152,173,866.65	656,328,879.37	128,770,634.94

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	42,777,677.85	6,416,651.68	47,789,958.33	7,168,493.75
公允价值变动	2,697,762.07	404,664.31	263,725.00	39,558.75
固定资产加速折旧	51,024,671.39	9,148,576.23	50,770,821.37	9,110,498.73
融资租赁收入	11,012,197.46	2,753,049.37	6,303,612.08	1,575,903.02
政府补助	22,500,000.00	5,625,000.00	22,500,000.00	5,625,000.00
合计	130,012,308.77	24,347,941.59	127,628,116.78	23,519,454.25

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	55,999,657.62	149,699,377.89
资产减值准备	12,291,415.44	20,039,093.92
合计	68,291,073.06	169,738,471.81

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,589,705.75	1,589,705.75	
2022 年	25,548,960.08	25,548,960.08	
2023 年	28,860,991.79	122,560,712.06	
合计	55,999,657.62	149,699,377.89	/

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	187,988,088.70		187,988,088.70	157,832,000.53		157,832,000.53
预付投资款				34,054,900.00		34,054,900.00
合计	187,988,088.70		187,988,088.70	191,886,900.53		191,886,900.53

**32、短期借款**

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	965,000,000.00	893,150,000.00
合计	965,000,000.00	893,150,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	688,680,472.23	715,480,932.94
合计	688,680,472.23	715,480,932.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款**

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	235,091,600.61	320,869,401.16
设备工程款	184,531,547.80	151,359,827.69



费用款项及其他	11,573,882.05	9,349,797.17
合计	431,197,030.46	481,579,026.02

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	255,135,602.98	199,128,514.61
合计	255,135,602.98	199,128,514.61

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,362,016.16	277,327,597.82	276,181,759.03	28,507,854.95
二、离职后福利-设定提存计划	275,250.32	35,838,113.53	35,826,607.22	286,756.63
合计	27,637,266.48	313,165,711.35	312,008,366.25	28,794,611.58

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,812,800.37	229,883,329.00	229,062,506.11	27,633,623.26
二、职工福利费	398,920.73	15,704,110.86	15,450,451.99	652,579.60
三、社会保险费	7,453.51	15,374,806.49	15,372,611.75	9,648.25
其中：医疗保险费	6,513.68	14,094,284.81	14,092,363.35	8,435.14
工伤保险费	693.77	478,606.35	478,424.78	875.34
生育保险费	246.06	801,915.33	801,823.62	337.77
四、住房公积金	11,494.00	15,686,817.47	15,632,301.18	66,010.29
五、工会经费和职工教育经费	131,347.55	488,637.63	488,637.63	131,347.55
六、短期带薪缺勤		-		
七、短期利润分享计划		-		
八、其他		189,896.37	175,250.37	14,646.00
合计	27,362,016.16	277,327,597.82	276,181,759.03	28,507,854.95

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	274,313.21	34,658,296.01	34,647,177.10	285,432.12
2、失业保险费	937.11	1,179,817.52	1,179,430.12	1,324.51
合计	275,250.32	35,838,113.53	35,826,607.22	286,756.63

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,444,927.25	146,951,007.68
消费税	22,073,199.58	95,022,689.56
企业所得税	30,865,300.20	25,630,980.22
个人所得税	324,192.23	658,599.90
城市维护建设税	5,266,241.12	12,333,427.05
教育费附加	2,440,617.60	5,942,669.58
地方教育费附加	1,383,896.39	2,864,622.94
房产税	2,398,377.87	1,717,010.77
土地使用税	1,089,288.21	1,839,743.68
其他	1,610,567.98	429,089.52
合计	114,896,608.43	293,389,840.90

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,511,852.50	3,005,416.66
应付股利	294,308.01	294,308.01
其他应付款	285,314,670.86	243,439,892.80
合计	287,120,831.37	246,739,617.47

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	237,499.99	316,666.66
企业债券利息	1,274,352.51	2,688,750.00
合计	1,511,852.50	3,005,416.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	294,308.01	294,308.01
合计	294,308.01	294,308.01

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：

不适用

**其他应付款**

**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	56,527,521.76	54,033,292.38
资金往来	62,878,326.37	32,768,779.39
借款	90,000,000.00	100,000,000.00
预提费用	18,837,899.31	22,616,308.92
其他	57,070,923.42	34,021,512.11
合计	285,314,670.86	243,439,892.80

借款系湖北金洋从谷城建投取得的信用借款，用于骆驼工业园项目建设，借款期限为 1 年。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

**41、合同负债**

**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款		45,670,501.27
信用借款	698,539,908.30	665,000,000.00
合计	698,539,908.30	710,670,501.27

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	442,936,881.63	609,654,248.51
合计	442,936,881.63	609,654,248.51

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	可转换债券转股	期末余额
骆驼转债	100	2017.3.24	6年	717,000,000.00	609,654,248.51		2,548,646.04	40,613,633.12	207,331,000.00	442,936,881.63
合计	/	/	/	717,000,000.00	609,654,248.51		2,548,646.04	40,613,633.12	207,331,000.00	442,936,881.63

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

本公司于 2017 年 3 月 24 日发行可转换公司债券人民币 717,000,000.00 元，债券存续期 6 年，于 2023 年 3 月 23 日到期。票面利率为浮动利率：第一年 0.3%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.3%、第五年 1.5%、第六年 1.8%，采用每年付息一次的付息方式。

根据本公司可转换债券转股价格向下修正条款：在发行的可转换公司债券存续期间，当本公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 80%时，本公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交本公司股东大会表决。于 2019 年 7 月 5 日召开的 2018 年年度大会审议通过了公司 2018 年利润分配方案，公司以此进行了转股价格调整，骆驼转债的转股价格由 13.44 元/股调整为 13.29 元/股。

转股期自可转债发行结束之日（2017 年 3 月 30 日）满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2017 年 10 月 9 日（节假日顺延）至 2023 年 3 月 23 日。

骆驼转债为附回售条款的可转债，在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果本公司股票在任何连续 30 个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给本公司。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	94,931,670.40	38,255,800.00	38,746,605.89	94,440,864.51	
合计	94,931,670.40	38,255,800.00	38,746,605.89	94,440,864.51	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助	-						
与资产相关的政府补助							
深圳工业园投资项目补贴	18,045,769.89			685,282.40		17,360,487.49	
重金属污染防治专项资金	11,417,333.36			2,210,999.99		9,206,333.37	
新能源项目	14,000,000.00			14,000,000.00		-	
土地返还款奖励	7,771,920.00	2,255,800.00		2,231,465.36		7,796,254.64	
新疆再生资源-2018 年生态文明专项资金	20,000,000.00					20,000,000.00	
城市矿产项目资金		30,000,000.00		6,749,999.99		23,250,000.01	
铅削减项目资金		6,000,000.00		1,500,000.00		4,500,000.00	
其他	23,696,647.15			11,368,858.15		12,327,789.00	
小计	94,931,670.40	38,255,800.00		38,746,605.89		94,440,864.51	
合计	94,931,670.40	38,255,800.00		38,746,605.89		94,440,864.51	

其他说明：

□适用 √不适用

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
汉江投资控股有限公司	202,234,350.00	202,234,350.00
合计	202,234,350.00	202,234,350.00

其他说明：

本公司与汉江投资控股有限公司（以下简称汉江控股）、汉江投资共同投资设立新能源产业基金。根据合伙协议约定，本公司对汉江控股的投资承担回购义务，故将其作为负债列报。

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	848,397,772.00				15,425,946.00	15,425,946.00	863,823,718.00

其他说明

本期股本增加系可转换债券转股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量(万)	金额(万元)	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
骆驼转债	2017.3.24	复合金融工具	(注)	100.00	717	71,700.00	2023.3.23	自愿转股	2,073,310 份债券于本期末转股
合计					717	71,700.00			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
骆驼转债	7,169,670	142,164,376.94			2,073,310.00	41,110,793.71	5,096,360.00	101,053,583.23
合计	7,169,670	142,164,376.94			2,073,310.00	41,110,793.71	5,096,360.00	101,053,583.23

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,051,654,179.53	204,000,257.61	52,364,298.62	1,203,290,138.52
其他资本公积	28,234,712.42			28,234,712.42
合计	1,079,888,891.95	204,000,257.61	52,364,298.62	1,231,524,850.94

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1、本期增加系可转债转股,调增资本溢价 204,000,257.61 元。

2、本期减少由以下部分组成:

(1) 股权激励导致资本溢价减少 18,309,398.62 元。

(2) 本期收购骆驼电子商务系同一控制下企业合并,调减资本溢价 34,054,900.00 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	85,030,736.74	15,405,638.62	57,751,389.39	42,684,985.97
合计	85,030,736.74	15,405,638.62	57,751,389.39	42,684,985.97

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期增加库存股系 2019 年 1 月回购股份;本期减少系将回购股份授予员工。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,028,027.19	-2,617,554.40				-2,617,554.40		-5,645,581.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	612,009.03	-2,617,554.40				-2,617,554.40		-2,005,545.37
其他流动资产公允价值变动损益	-3,640,036.22							-3,640,036.22
其他综合收益合计	-3,028,027.19	-2,617,554.40				-2,617,554.40		-5,645,581.59

58、专项储备

□适用 √不适用



### 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	334,780,997.10			334,780,997.10
合计	334,780,997.10			334,780,997.10

### 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,572,470,224.14	3,270,593,564.71
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-23,635,669.65	-12,084,783.15
调整后期初未分配利润	3,548,834,554.49	3,258,508,781.56
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	306,806,406.43	283,590,835.44
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		48,358,673.02
期末未分配利润	3,855,640,960.92	3,493,740,943.98

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-23,635,669.65 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 61、 营业收入和营业成本

#### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,291,709,154.31	3,537,560,275.26	4,165,922,531.21	3,287,704,939.58
其他业务	38,725,750.76	35,917,547.71	71,501,248.47	68,323,786.62
合计	4,330,434,905.07	3,573,477,822.97	4,237,423,779.68	3,356,028,726.20

#### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

#### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	123,878,825.70	142,042,820.78
城市维护建设税	25,550,502.78	26,812,041.03
教育费附加	12,052,645.63	12,005,708.19
房产税	6,478,239.42	6,947,789.36
土地使用税	2,412,350.76	3,957,019.03
车船使用税	399,505.37	21,463.14
印花税	4,708,468.37	3,858,202.62
地方教育费附加	6,616,079.71	6,460,741.55
堤防费	600.63	337,544.67
其他	123,413.15	127,154.55
合计	182,220,631.52	202,570,484.92

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、差旅费等员工费用等	34,973,326.25	23,692,536.86
运输装卸费	97,133,660.46	112,114,802.67
修理费	27,031,351.00	3,951,857.66
销售服务费	4,584,478.69	3,318,334.19
仓储费	24,694,628.48	15,088,708.00
广告宣传费	3,855,395.97	16,725,154.80
物料消耗	740,403.21	544,949.20
其他	28,887,482.48	28,460,742.97
合计	221,900,726.54	203,897,086.35

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	66,867,753.80	41,967,056.07
服务费	8,431,982.91	6,971,757.79
差旅费	7,337,745.84	5,671,084.09
业务招待费	3,434,885.22	2,666,963.05
电话费	487,167.59	431,702.18
咨询费	4,263,918.68	2,680,350.88
办公费	1,521,243.11	998,236.98
折旧费	26,991,099.17	22,233,167.59
修理费	1,497,491.74	1,285,317.59
水电费	3,366,659.46	2,693,092.73
无形资产摊销	7,351,835.06	6,481,283.56
低值易耗品摊销及物料消耗	4,558,405.65	1,883,595.09
会议费	833,384.82	411,362.97

检测费	4,144,560.45	1,358,147.43
保安费	1,867,610.04	1,718,937.74
保险费	899,312.28	1,501,921.24
租赁费	2,915,693.01	1,394,610.9
运输费	1,057,052.85	394,617.58
股份支付	1,664,490.78	
其他	3,475,413.81	3,503,539.01
合计	152,967,706.27	106,246,744.47

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,698,161.65	22,189,536.9
材料、燃料和动力费用	10,250,502.11	11,274,771.68
试制费	4,082,408.20	5,852,990.05
折旧费	884,837.57	2,075,726.147
其他	1,130,080.00	3,745,219.212
合计	39,045,989.53	45,138,243.99

### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,887,570.40	63,915,876.98
利息收入	-6,980,295.77	-9,243,214.17
汇兑损益	-1,061,404.59	2,009,490.21
手续费及其他	1,377,632.21	2,173,705.94
合计	61,223,502.25	58,855,858.96

### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	210,611,517.11	95,023,259.44
个税手续费返还	59,963.03	
合计	210,671,480.14	95,023,259.44

其他说明：

详见财务报表附注“七、84、政府补助”。

### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,075,982.72	2,634,180.38
理财收益	13,287,984.56	6,205,426.71

期货投资收益	534,483.57	126,964.79
合计	20,898,450.85	8,966,571.88

**69、净敞口套期收益**

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	-347,202.54	-1,179,650.00
合计	-347,202.54	-1,179,650.00

**71、信用减值损失**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	608,575.38	
其他应收款坏账损失	3,476,803.11	
长期应收款坏账损失	3,174,166.22	
合计	7,259,544.71	

**72、资产减值损失**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		281,542.76
二、存货跌价损失	9,294.29	
合计	9,294.29	281,542.76

**73、资产处置收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	32,025,891.52	
合计	32,025,891.52	

其他说明：

适用 不适用

襄阳市土地储备供应中心收储了本公司及控股子公司骆驼集团新能源电池有限公司所使用的部分出让工业用地及地上建筑物。

**74、营业外收入**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收入	252,670.66	63,320.37	252,670.66

索赔收入	581,113.06	110,859.30	581,113.06
违约补偿收入	187,690.02	102,213.95	187,690.02
其他	466,964.89	200,769.81	466,964.89
合计	1,488,438.63	477,163.43	1,488,438.63

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	663,122.88	891,348.24	663,122.88
对外捐赠	2,110,000.00	1,201,000.00	2,110,000.00
滞纳金支出	362,274.27	179,156.31	362,274.27
其他	531,398.73	1,044,164.49	531,398.73
合计	3,666,795.88	3,315,669.04	3,666,795.88

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	74,510,085.33	56,894,646.78
递延所得税费用	-22,574,744.37	9,020,272.66
合计	51,935,340.96	65,914,919.44

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	367,937,627.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,984,406.93
子公司适用不同税率的影响	-27,740,818.06
调整以前期间所得税的影响	-5,110,485.97
非应税收入的影响	-6,059,067.40
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	1,608,512.20
研发费加计扣除	-2,747,206.74
所得税费用	51,935,340.96

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见财务报表附注七、59.

**78、现金流量表项目**

**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	150,788,873.50	71,341,671.03
利息收入	6,980,295.77	9,236,677.27
其他	73,950,785.16	120,746,270.69
合计	231,719,954.43	201,324,618.99

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用及往来款	239,738,913.18	187,885,507.44
合计	239,738,913.18	187,885,507.44

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**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工认购股票激励	37,777,500.00	
合计	37,777,500.00	

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	15,405,638.62	
合计	15,405,638.62	

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	316,002,286.75	299,024,933.82
加: 资产减值准备	-7,268,839.00	-281,542.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,373,492.45	142,721,479.77
无形资产摊销	7,589,972.56	6,609,125.62
长期待摊费用摊销	1,347,317.56	937,616.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-32,025,891.52	63,320.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	410,452.22	520,172.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	347,202.54	1,179,650.00
财务费用(收益以“-”号填列)	67,887,570.40	63,915,876.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-20,898,450.85	-8,966,571.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,403,231.71	-5,381,198.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	828,487.34	10,841,541.22
存货的减少(增加以“-”号填列)	168,410,048.99	-194,619,613.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-370,966,273.15	-710,561,606.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-36,686,555.84	566,619,026.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	234,947,588.74	172,622,209.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	661,091,672.32	805,562,934.45
减: 现金的期初余额	539,674,469.49	662,121,734.43
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	121,417,202.83	143,441,200.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金		
其中：库存现金	164,585.96	96,311.43
可随时用于支付的银行存款	583,531,314.70	487,104,966.84
可随时用于支付的其他货币资金	77,395,771.66	52,473,191.22
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	661,091,672.32	539,674,469.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,200,000.00	保证金
应收款项融资	384,629,180.00	银行承兑置换及保证金
合计	395,829,180.00	/

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,221,989.13	6.8693	104,564,409.93
港元	681,508.81	0.8797	599,523.30
马来西亚令吉	8,573,572.51	1.6611	14,241,561.30
应收账款			
其中：美元	1,181,896.26	6.8693	8,118,799.98
马来西亚令吉	5,035,220.87	1.6611	8,364,005.39
外币核算-其他应收款			
其中：美元	6,991,276.44	6.8693	48,025,175.25
马来西亚令吉	542,057.40	1.6611	900,411.55
外币核算-应付账款			
美元	649,334.52	6.8693	4,460,473.62
马来西亚令吉	3,098,045.49	1.6611	5,146,163.36
外币核算-其他应付款			
美元	466,033.85	6.8693	3,201,326.33
马来西亚令吉	34,649,712.50	1.6611	57,556,637.43



(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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
骆驼香港	香港	美元	结算方式主要系美元
骆驼马来西亚	马来西亚	林吉特	结算方式主要系林吉特
骆驼能源	美国	美元	结算方式主要系美元

### 83、套期

□适用 √不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、递延收益本期摊销计入当期损益的政府补助			
深圳工业园投资项目补贴	18,045,769.89	递延收益	685,282.40
重金属污染防治专项资金	11,417,333.36	递延收益	2,210,999.99
新能源项目	14,000,000.00	递延收益	14,000,000.00
土地返还款奖励	10,027,720.00	递延收益	2,231,465.36
新疆再生资源-2018年生态文明专项资金	20,000,000.00	递延收益	0.00
城市矿产项目资金	30,000,000.00	递延收益	6,749,999.99
铅削减项目资金	6,000,000.00	递延收益	1,500,000.00
其他	23,696,647.15	递延收益	11,368,858.15
小计	133,187,470.40		38,746,605.89
2、本期直接进入当期损益的政府补助			
增值税即征即退（或返还）	101,746,920.16	其他收益	101,746,920.16
稳岗补贴	501,957.68	其他收益	501,957.68
产业发展基金	52,546,143.89	其他收益	52,546,143.89
其他	14,642,889.49	其他收益	14,642,889.49
固定资产投资补贴	2,427,000.00	其他收益	2,427,000.00
小计	171,864,911.22		171,864,911.22
合计			210,611,517.11

#### 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

#### 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
骆驼电子商务	100	骆驼电子商务与本集团在合并前后均受刘国本最终控制且非暂时性控制	2019.03.31	办妥工商变更	13,861,170.07	-3,050,217.87	3,575,695.86	-1,908,440.16

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	骆驼电子商务
—现金	34,054,900.00

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	骆驼电子商务	
	合并日(2019.03.31)	上期期末
资产:	46,067,677.13	46,995,810.92
货币资金	1,183,533.47	2,219,105.58
应收款项	5,228,294.89	2,046,028.96
预付款项	6,665,699.65	2,971,588.87
其他应收款	2,602,390.32	670,042.61
存货	16,248,930.18	19,902,199.94
其他流动资产	2,485,275.58	8,414,283.10
固定资产	521,068.70	529,144.25
无形资产	2,381,877.01	2,459,546.92
其他非流动资产		34,420.00
长期待摊费用	996,359.11	1,011,941.76
递延所得税资产	7,754,248.22	6,737,508.93
负债:	22,753,564.65	20,631,480.57
借款	-	-

应付款项	17,424,238.55	16,794,868.96
其他应付款	1,009,845.96	1,096,580.46
预收款项	3,715,166.50	2,099,278.38
应付职工薪酬	596,824.73	635,053.52
应交税费	7,488.91	5,699.25
净资产	23,314,112.48	26,364,330.35
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	23,314,112.48	26,364,330.35

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
骆驼贸易	2019.1	155,960,708.26	155,960,708.26
乌兹别克	2019.3	17,579,445.00	0.00

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
骆驼襄阳	襄阳	襄阳	工业生产	100		设立
骆驼海峡	谷城	谷城	工业生产	60		非同一控制企业合并
骆驼华中	谷城	谷城	工业生产	100		设立
骆驼华南	梧州	梧州	工业生产	100		设立
阿波罗公司	扬州	扬州	工业生产	100		非同一控制企业合并
骆驼东北	长春	长春	工业生产	100		设立
骆驼新疆	吐鲁番	吐鲁番	工业生产	82		设立
骆驼塑胶	襄阳	襄阳	工业生产	100		设立
骆驼新能源	襄阳	襄阳	工业生产	95.24		设立
襄阳驼龙	襄阳	襄阳	工业生产		100	非同一控制

						企业合并
宇清电驱动	襄阳	襄阳	工业生产	81.11		同一控制企业合并
骆驼租赁	襄阳	襄阳	租赁业	70		设立
新能源汽车服务	襄阳	襄阳	道路运输		100	设立
骆驼物流	襄阳	谷城	道路运输	100		设立
研究院	襄阳	襄阳	研究开发	100		非同一控制企业合并
骆驼能源	美国密歇根州	美国密歇根州	研究开发		100	设立
骆驼光谷	武汉	武汉	研究开发	100		设立
骆驼销售	襄阳	襄阳	商品销售	100		设立
骆驼广东销售	广州	广州	商品销售		100	设立
楚凯冶金	老河口	老河口	工业生产	59.51		非同一控制企业合并
楚祥再生资源	老河口	老河口	工业生产		100	设立
新疆再生资源	吐鲁番	吐鲁番	工业生产	82		非同一控制企业合并
东北再生资源	长春	长春	工业生产	100		设立
华南再生资源	梧州	梧州	工业生产		100	设立
安徽再生资源	太和	太和	工业生产	70		设立
骆驼香港	香港	香港	商品销售	100		设立
骆驼马来西亚	吉隆坡	吉隆坡	商品销售		100	设立
新能源产业基金	襄阳	襄阳	投资管理	59		设立
湖北金洋	谷城	襄阳	工业生产	1.96	98.04	非同一控制企业合并
江西金洋	丰城	丰城	工业生产		79.94	非同一控制企业合并
中克骆瑞	襄阳	襄阳	工业生产	60		设立
新能源科技	襄阳	武汉	工业生产	100		设立
骆驼资源循环	襄阳	谷城	工业生产	100		设立
襄阳金湛	谷城	谷城	工业生产	100		非同一控制企业合并
贸易公司	襄阳	谷城	商品销售	100		设立
乌兹别克	乌兹别克斯坦塔什干州	乌兹别克斯坦塔什干州	工业生产	51		设立
骆驼电子商务	武汉	武汉	商品销售	100		同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
骆驼海峡	40.00	-513,163.89		16,155,325.91
楚凯冶金	40.49	11,321,922.50		128,125,550.75
骆驼租赁	30.00	818,548.57		58,040,587.53
新疆再生资源	18.00	-566,219.35		16,626,867.77
宇清电驱动	18.89	-1,238,154.74		13,347,644.88
骆驼新疆	18.00	-2,398,174.79		21,688,009.27
骆驼新能源	4.76	-123,332.15		23,324,591.68
江西金洋	20.06	3,101,207.13		24,403,199.43
中克骆瑞	40.00	-1,820,360.11		66,228,316.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
骆驼海峡	10,247.90	4,027.20	14,275.10	10,236.27	-	10,236.27	6,922.57	4,353.88	11,276.45	7,109.33	-	7,109.33
楚凯冶金	29,346.28	11,625.54	40,971.82	7,955.46	1,375.87	9,331.33	24,202.72	12,877.14	37,079.86	6,610.04	1,625.27	8,235.31
骆驼租赁	1,030.87	23,578.44	24,609.31	5,104.86	157.59	5,262.45	1,085.30	25,211.22	26,296.52	7,064.92	157.59	7,222.51
新疆再生资源	2,638.74	15,448.89	18,087.63	6,850.48	2,000.00	8,850.48	1,959.40	13,956.58	15,915.98	4,364.27	2,000.00	6,364.27
宇清电驱动	4,408.03	9,832.46	14,240.49	8,194.97	-	8,194.97	4,556.50	10,098.87	14,655.37	8,015.13	-	8,015.13
骆驼新疆	6,902.09	13,419.02	20,321.11	8,272.21	-	8,272.21	4,836.71	13,215.53	18,052.24	4,671.03	-	4,671.03
骆驼新能源	37,516.51	58,404.79	95,921.30	46,170.73	768.92	46,939.65	41,980.66	55,661.78	97,642.44	46,224.60	2,177.19	48,401.80
江西金洋	14,896.67	11,698.02	26,594.69	14,431.98	-	14,431.98	16,051.05	13,202.91	29,253.96	16,522.66	168.16	16,690.82
中克骆瑞	16,399.84	936.22	17,336.06	364.83	562.50	927.33	17,108.70	450.33	17,559.03	132.72	562.50	695.22

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
骆驼海峡	12,429.81	-128.29	-128.29	113.15	13,999.30	116.24	116.24	-155.56
楚凯冶金	64,362.76	2,795.94	2,795.94	-1,821.24	67,237.95	3,031.96	3,031.96	-695.44
骆驼租赁	751.68	272.85	272.85	51.96	86.41	-541.35	-541.35	-11.97
新疆再生资源	31.61	-314.57	-314.57	266.32	-	-39.39	-39.39	-807.55
宇清电驱	385.53	-594.72	-594.72	200.42	224.37	-533.39	-533.39	4,377.56
骆驼新疆	3,279.10	-1,332.32	-1,332.32	553.66	1,022.64	-418.72	-418.72	-79.74
骆驼新能源	1,719.79	-259.00	-259.00	-2,266.37	973.84	-4,857.13	-4,857.13	-8,371.73
江西金洋	48,238.27	1,545.66	1,545.66	-552.36	-	-	-	-
中克骆瑞	47.41	-455.09	-455.09	-628.25	-	1,644.30	1,644.30	-8,757.80

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
戴瑞米克公司	襄阳	襄阳	工业生产	35.00		权益法
楚德公司	老河口	老河口	工业生产		49.00	权益法
汉江投资	襄阳	襄阳	投资管理	47.05		权益法
创新基金	武汉	武汉	投资管理	79.33		权益法
金洋再生资源	谷城	谷城	工业生产		32.00	权益法
金天地科技	谷城	谷城	工业生产		33.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	戴瑞米克公司	楚德公司	汉江投资	创新基金	金洋再生资源	金天地科技	戴瑞米克公司	楚德公司	汉江投资	创新基金	金洋再生资源	金天地科技

流动资产	16,127.89	123.15	4,248.68		122.08	90.91	16,947.06	93.02	4,279.58	379.13	159.36	63.69
非流动资产	18,749.34	3,036.95	657.05		14,465.75	2,017.92	19,787.98	3,068.39	707.90	37,565.11	14,504.27	2,038.06
资产合计	34,877.23	3,160.1	4,905.73	38,398.19	14,587.83	2,108.83	36,735.04	3,161.41	4,987.48	37,944.24	14,663.63	2,101.75
流动负债	15,757.05	-100.67	4.05	153.66	8,365.39	616.76	18,805.20	-101.00	2.90	2.68	8,137.99	600.75
非流动负债		-			5,470.21	511.92				147.03	5,470.21	511.92
负债合计	15,757.05	-100.67	4.05	153.66	13,835.60	1,128.68	18,805.20	-101.00	2.90	149.71	13,608.20	1,112.67
少数股东权益		-										
归属于母公司股东权益	19,120.17	3,260.76	4,901.68	38,244.53	752.23	980.13	17,929.84	3,262.40	4,984.58	37,794.52	1,055.42	989.07
按持股比例计算的净资产份额		-					6,275.45	1,598.58	2,345.24	29,982.40	337.74	326.39
调整事项	-572.09	-					-572.09					
—商誉		-										
—内部交易未实现利润	-572.09	-					-572.09					
—其他		-										
对联营企业权益投资的账面价值	6,119.97	0.16	2,306.24	30,339.38	240.71	323.44	5,703.35	1,598.58	2,345.24	29,982.40	337.74	326.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		-										
营业收入	9,588.27	49.79		910.32	99.23	137.12	9,876.13					
净利润	1,190.32	-1.64	-82.90	541.99	-303.20	-8.93	1,137.50	-4.40	3.72	-216.47		
终止经营的净利润		-										
其他综合收益		-										
综合收益总额	1,190.32	-1.64	-82.90	541.99	-303.20	-8.93	1,137.50	-4.40	3.72	-216.47		
本年度收到的来自联营企业的股利		-										

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

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具，包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。本集团与配套业务客户间的贸易条款主要以信用交易为主，本集团与维护业务客户间的贸易条款一般采用预付或货到付款方式进行。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占24.41%(上年末为25.14%)。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注（五）10。

本集团其他金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款及长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见财务报表附注（七）5、8和16的披露。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债				合计
	1 年以内 (含 1 年)	1-3 年 (含 3 年)	3-5 年 (含 5 年)	5 年以上	
短期借款（含息）	997,097,955.56				997,097,955.56
应付票据及应付账款	1,119,877,502.69				1,119,877,502.69
其他应付款（含息）	287,477,543.70				287,477,543.70
其他非流动负债（含息）	204,827,325.00				204,827,325.00
应付债券（含息）	5,523,874.43	21,662,745.36	516,214,929.94		543,401,549.73

项目	金融负债				
	1 年以内 (含 1 年)	1-3 年 (含 3 年)	3-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
长期借款 (含息)	134,207,881.94	560,172,916.66		40,000,000.00	734,380,798.60
合计	2,749,012,083.32	581,835,662.02	516,214,929.94	40,000,000.00	3,887,062,675.28

项目	金融负债				
	1 年以内 (含 1 年)	1-3 年 (含 3 年)	3-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款 (含息)	913,908,898.63				913,908,898.63
应付票据及应付账款	1,194,493,953.58				1,194,493,953.58
其他应付款 (含息)	250,613,228.79				250,613,228.79
其他非流动负债 (含息)	204,827,325.00				204,827,325.00
应付债券 (含息)	6,364,309.81	19,269,715.81	732,288,486.58		757,922,512.19
长期借款 (含息)	65,185,313.91	666,391,763.39	7,789,915.61	26,732,749.70	766,099,742.61
合计	2,635,393,029.72	685,661,479.20	740,078,402.19	26,732,749.70	4,087,865,660.80

### 3、 市场风险

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

#### A、 汇率风险

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

于2019年06月30日，对于本集团外币货币性金融资产和外币货币性金融负债，如果人民币对外币升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将减少或增加约2,551,188.58元。

#### B、 利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2019年6月30日，本集团借款及应付债券均为固定利率，因此不存在现金流量利率风险。

#### C、 其他价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 基金、银行理财	123,210,830.14			123,210,830.14
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			275,984,565.26	275,984,565.26
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 衍生金融资产	2,197,520.00			2,197,520.00
(七) 应收款项融资		960,977,549.44		960,977,549.44
(八) 其他非流动金融资产		378,589,466.87		378,589,466.87
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>125,408,350.14</b>	<b>1,339,567,016.31</b>	<b>275,984,565.26</b>	<b>1,740,959,931.71</b>

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

详见财务报表附注一、3。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

详见财务报表附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见财务报表附注九、3

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
戴瑞米克公司	联营企业
汉江投资	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北驼峰投资有限公司（以下简称“驼峰投资”）	本公司股东
襄阳宇清传动科技有限公司（以下简称“宇清传动”）	驼峰投资控制的公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宇清传动	采购商品/接受劳务	7,717,646.52	1,449,053.37
湖南浩润	采购商品	5,258,153.77	3,279,820.00
戴瑞米克公司	采购商品	81,146,779.80	80,517,922.97

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宇清传动	出售商品/提供劳务	1,440,897.92	45,758.71
戴瑞米克公司	提供劳务	2,132,930.80	3,357,695.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
戴瑞米克公司	65,139,396.36	2016.5.24	2021.5.23	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,200,321.10	1,264,278.12

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	宇清传动	1,324,006.03	151,821.08	1,162,167.88	89,474.26
应收账款	戴瑞米克公司	350,288.96	17,514.45	405,749.60	20,287.48
其他应收款	宇清传动	303,613.18	30,361.32	303,613.18	15,180.66
其他应收款	戴瑞米克公司	26,639,348.36	2,663,934.84	36,739,104.31	1,836,955.22

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动资产	驼峰投资	55,066,387.00	55,066,387.00
预付账款	宇清传动	15,494,589.97	638,618.59
应付账款	宇清传动	850,653.89	1,387,694.83
预付账款	湖南浩润	2,595,700.00	2,351,978.92
应付账款	湖南浩润	2,924,921.25	1,826,087.32
应付账款	戴瑞米克公司	1,359,686.31	22,025,173.03

7、关联方承诺

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,750,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	/
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

其他说明：

本公司第七届董事会第四十一次会议审议通过了《骆驼集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》（修订版）及其摘要（修订版）。

公司第一期员工持股计划实施情况如下：

1、本次公司第一期员工持股计划共募集资金 3777.75 万元，参与的员工人数为 45 人（其中刘长来、夏诗忠、孙权、余爱华、路明占、刘婷、唐乾共 7 名公司董事、监事及高级管理人员合计出资额不超过 886.95 万元）。

2、2019 年 3 月 22 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，骆驼集团股份有限公司回购专用证券账户所持有的 575 万股公司股票，已于 2019 年 3 月 21 日非交易过户至骆驼集团股份有限公司—第一期员工持股计划，过户价格为 6.57 元/股。依据《骆驼集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》（修订版），本次员工持股计划所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起 12 个月后开始解锁，即锁定期 12 个月，自 2019 年 3 月 23 日起算。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	所授予股份的回购价值
可行权权益工具数量的确定依据	/
本期估计与上期估计有重大差异的原因	/
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,664,490.78
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,664,490.78

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用



**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	26,539,984.33
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	26,539,984.33
1 至 2 年	154,528.00
合计	26,694,512.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合 1	22,636,368.43	84.80			22,636,368.43	4,511,558.66	28.41			4,511,558.66
组合 2	4,058,143.90	15.20	210,633.60	5.19	3,847,510.30	11,366,878.00	71.59	568,343.90	5.00	10,798,534.10
合计	26,694,512.33	/	210,633.60	/	26,483,878.73	15,878,436.66	/	568,343.90	/	15,310,092.76

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	4,058,143.90	210,633.60	5.19
合计	4,058,143.90	210,633.60	5.19

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,903,615.90
1 年至 2 年 (含 2 年)	154,528.00
合计	4,058,143.90

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	568,343.90	-357,710.30			210,633.60
合计	568,343.90	-357,710.30			210,633.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	8,172,600.00	30.62	
第二名	5,213,150.00	19.53	
第三名	3,728,099.77	13.97	
第四名	3,462,800.00	12.97	173,140.00
第五名	2,181,300.00	8.17	
合计	22,757,949.77	85.26	173,140.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,423,568,032.97	1,808,217,002.89
合计	2,423,568,032.97	1,808,217,002.89

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,399,700,706.46
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,399,700,706.46
1 至 2 年	26,639,348.36
3 年以上	
3 至 4 年	1,800.00
5 年以上	70,000.00
合计	2,426,411,854.82

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,660,278.40	70,000
备用金借支	589,461.94	102,890.20
对合营企业、联营企业的应收款项	26,641,148.36	36,739,104.31
对非关联公司的应收款项		1,800.00
合并范围内款项	2,397,520,966.12	1,773,215,848.11
合计	2,426,411,854.82	1,810,129,642.62

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,842,099.73	540.00	70,000.00	1,912,639.73
本期计提	-1,733,112.71	2,663,394.83	900.00	931,182.13

2019年6月30日余额	108,987.02	2,663,934.83	70,900.00	2,843,821.85
--------------	------------	--------------	-----------	--------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,912,639.73	931,182.12			2,843,821.85
合计	1,912,639.73	931,182.12			2,843,821.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	对子公司应收款项	660,369,863.21	1年以内	27.22	
第二名	对子公司应收款项	512,025,749.31	1年以内	21.10	
第三名	对子公司应收款项	399,180,865.60	1年以内	16.45	
第四名	对子公司应收款项	181,881,675.61	1年以内	7.50	
第五名	对子公司应收款项	150,000,000.00	1年以内	6.18	
合计	/	1,903,458,153.73	/	78.45	

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,497,819,871.50		4,497,819,871.50	4,428,685,526.50		4,428,685,526.50
对联营、合营企业投资	396,947,763.88		396,947,763.88	388,872,072.29		388,872,072.29
合计	4,894,767,635.38		4,894,767,635.38	4,817,557,598.79		4,817,557,598.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
骆驼塑胶	176,704,867.54			176,704,867.54		
骆驼物流	31,778,753.51			31,778,753.51		
楚凯冶金	90,800,300.00			90,800,300.00		
研究院	50,000,000.00			50,000,000.00		
骆驼销售	100,000,000.00			100,000,000.00		
骆驼华中	221,099,125.22			221,099,125.22		
骆驼华南	726,119,255.28			726,119,255.28		
骆驼新能源	630,695,317.14			630,695,317.14		
骆驼海峡	24,000,000.00			24,000,000.00		
骆驼襄阳	1,035,873,145.56			1,035,873,145.56		
骆驼东北	35,000,000.00			35,000,000.00		
阿波罗公司	343,576,002.25			343,576,002.25		
骆驼租赁	140,000,000.00			140,000,000.00		
骆驼香港	50,430,700.00			50,430,700.00		
宇清电驱动	95,667,560.00			95,667,560.00		
新疆再生资源	82,000,000.00			82,000,000.00		
骆驼光谷	50,000,000.00			50,000,000.00		
骆驼新疆	123,000,000.00			123,000,000.00		
新能源产业基金	296,209,500.00			296,209,500.00		
湖北金洋	9,833,000.00			9,833,000.00		
中克骆瑞	113,898,000.00			113,898,000.00		
襄阳金湛	2,000,000.00			2,000,000.00		
安徽再生资源		17,500,000.00		17,500,000.00		
乌兹别克		17,579,445.00		17,579,445.00		
骆驼电子商务		34,054,900.00		34,054,900.00		
合计	4,428,685,526.50	69,134,345.00		4,497,819,871.50		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值
----	----	--------	----	----

单位	余额								余额	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		
二、联营企业											
戴瑞米克公司	57,033,545.07			4,166,133.98						61,199,679.05	
汉江投资	23,451,582.00			-390,049.68						23,061,532.32	
创新投资	308,386,945.22			4,299,607.29						312,686,552.51	
小计	388,872,072.29			8,075,691.59						396,947,763.88	
合计	388,872,072.29			8,075,691.59						396,947,763.88	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,100,316.87		57,003,019.35	
其他业务	987,448.81		1,226,066.15	
合计	46,087,765.68		58,229,085.50	

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,075,691.59	2,634,180.38
投资及理财收益	13,287,984.43	6,170,118.75
合计	21,363,676.02	8,804,299.13

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	32,025,891.52	
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）	58,215,155.56	
委托他人投资或管理资产的损益	13,287,984.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	187,281.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,183,757.25	
所得税影响额	-21,639,824.30	
少数股东权益影响额	-10,023,774.06	
合计	69,868,956.93	

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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退（或返还）	101,746,920.16	与公司日常经营相关，按照定额标准持续享受的政府补助。
合计	101,746,920.16	

### 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.04	0.36	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.89	0.28	0.27

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用



## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。
--------	---

董事长：刘长来

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用