

公司代码：601311

公司简称：骆驼股份

# 骆驼集团股份有限公司 2018 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、公司负责人刘国本、主管会计工作负责人王洪艳及会计机构负责人（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”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 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 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第八节	财务报告 .....	37
第九节	备查文件目录 .....	149

## 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
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
骆驼重庆	指	骆驼集团重庆蓄电池有限公司
重庆再生资源	指	骆驼集团重庆再生资源有限公司
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
中克骆瑞	指	中克骆瑞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
驼峰投资	指	湖北驼峰投资有限公司
驼铃投资	指	湖北驼铃投资有限责任公司

## 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	刘国本

### 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	湖北省谷城县石花镇武当路83号
公司注册地址的邮政编码	441705
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

### 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、 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(%)
营业收入	4,230,324,615.98	3,194,297,585.08	32.43
归属于上市公司股东的净利润	287,595,898.49	214,356,620.93	34.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	260,245,283.23	141,395,792.36	84.05
经营活动产生的现金流量净额	171,926,333.53	-103,790,869.36	不适用

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,630,930,292.85	5,403,082,889.01	4.22
总资产	11,275,768,572.62	9,477,476,529.02	18.97

## (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(%)
基本每股收益(元/股)	0.34	0.25	36
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.25	36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.17	82
加权平均净资产收益率(%)	5.18	4.34	增加0.84个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.69	2.86	增加1.83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

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、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	-662,749.60	
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	40,880,518.54	
委托他人投资或管理资产的损益	6,170,118.75	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	483,547.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,707,835.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-538,934.26	
少数股东权益影响额	-7,709,782.80	
所得税影响额	-9,564,268.06	
合计	27,350,615.26	

## 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

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务

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、配套市场市占率连续两年全国第一。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，产品服务的用户超过1亿人次。报告期内，维护替换市场较去年同期增长30%左右；同时，公司已完成对湖北金洋冶金股份有限公司的收购，现已形成55万吨/年的废旧铅酸电池回收处理能力，奠定了再生铅行业的龙头地位。

2、公司全面布局新能源电池领域，紧扣市场发展节奏，深耕技术研发，蓄势行业发展未来。

鉴于锂离子电池生产运营、管理研发、采购销售模式与传统铅酸电池不同，公司于2018年5月成立骆驼集团武汉新能源科技有限公司，实现新能源业务板块的独立运营，后期将紧密跟随市场发展节奏，厚积薄发，实现技术沉淀，积累研发能力，着力提升产品质量，形成自身竞争优势。

公司目前拥有产能达20亿WH的锂离子电池自动化生产线，现有产品包括单体锂离子电池（电芯）和动力锂离子电池组产品，以三元和铁锂产品类型为主，公司与部分企业的合作车型已进入新能源汽车推广目录；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，正按照计划开发平台产品并进行产线规划及设备选型。

依托科研院校和美国研发中心的技术支持，公司在湖北谷城投资建设新能源动力电池梯次利用及再生产业园，目前正进行中试示范线阶段建设，与公司现有新能源业务共同构成锂电池产业闭环。

#### （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：**由销售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，销售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，公司所有产品均由集团各个子公司完成生产；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

**主机配套市场：**公司通过上下游联盟，与全球主要汽车主机厂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设有 26 个销售分支机构，建立了覆盖全国 31 个省、自治区、直辖市的一批经销商，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。海外市场主要通过国外经销商向最终汽车用户进行销售。

**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，对市场进行精准营销，对流程进行持续优化。

### （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。废旧电池收集拟实行许可制，铅酸电池生产企业有条件成为主要的许可收集主体。

##### （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，跻身世界第三。

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。公司具备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。

## 2、新能源汽车业务方面

### (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。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，近年来，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

公司成立骆驼集团武汉新能源科技有限公司，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。

## 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：

### 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，报告期内研发支出比去年同期增长 71.39%。公司建有襄阳、武汉、美国密西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，2018年上半年启停电池销量同比增长131%。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，以“骆驼”品牌为主，“华中”、“天鹅”、“DF”等品牌为辅。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，公司通过赞助襄阳马拉松、行业峰会、创新创业大赛等有较大影响力的活动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，占据了近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，整合原有的经销商渠道和线上渠道，成立了26家销售分支机构，销售网络覆盖全国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3万多家终端商提供技术与销售支持。报告期内，维护替换市场的销量比去年同期增长30%左右。

## **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%，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，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，更好地控制了原材料成本。

同时，公司积极规划和布局建设动力电池梯次利用及再生产业园，充分利用与主机厂合作的优势、废旧铅酸电池回收渠道和经验优势，开展动力电池回收与梯次利用，与公司现有业务形成铅酸电池和动力电池回收的“双闭环”产业链，打造电池生产--销售--回收--再生--生产再利用的循环经济模式，延伸产业链条，有利于公司原材料的稳定供应和成本控制，提升公司可持续发展能力；同时可节约资源，有效控制电池生产到回收再制造全过程对环境的影响，实现社会效益和企业效益的双赢。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年,国内经济平稳运行,汽车产销量保持稳定增长,与上年同期相比销量增速小幅提升。公司紧抓铅酸电池闭环核心业务,同时积极布局锂电池闭环战略业务,发扬工匠精神,塑造公司核心竞争力。

报告期内,公司经营业绩取得显著增长,实现营业收入423,032.46万元,同比增长32.43%;实现净利润30,303.00万元,同比增长34.69%;上缴税收5.22亿元,同比增长93.49%,其中消费税上缴1.53亿元,同比增长45.14%。

受益于国内庞大且日益增长的汽车保有量,公司销售渠道建设的优势显现,报告期内维护替换市场的销量比去年同期增长30%左右,铅酸蓄电池销售总量近1200万KVAH。

公司全资子公司骆驼集团华南再生资源有限公司去年年底完工,今年6月完成验收,上半年试生产期间释放少量产能;金洋冶金于今年6月完成收购,产能将在下半年释放。报告期内,公司再生铅板块实现废旧电池破碎量6.81万吨,净利润比去年同期增长109.58%。下半年,公司再生铅业务产能有望进一步释放。

#### (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	4,230,324,615.98	3,194,297,585.08	32.43%
营业成本	3,349,562,925.15	2,558,008,425.02	30.94%
销售费用	202,014,128.54	158,181,134.96	27.71%
管理费用	147,303,880.43	122,612,442.97	20.14%
财务费用	58,852,319.90	38,447,745.54	53.07%
经营活动产生的现金流量净额	171,926,333.53	-103,790,869.36	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-302,441,140.14	-399,289,966.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	275,788,479.63	1,022,603,421.89	-73.03%
研发支出	254,064,938.97	148,234,386.50	71.39%

营业收入变动原因说明:主要系本期蓄电池销售量增加,营业收入增加。

营业成本变动原因说明:主要系本期蓄电池销售量增加,营业成本增加。

销售费用变动原因说明:主要系运费、仓储费、广告宣传费的增加。

管理费用变动原因说明:主要系公司加大了对蓄电池、再生资源和锂电池的研发费用的投入,研发费用增加。

财务费用变动原因说明:主要系公司借款增加,财务费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系赎回理财产品,投资活动收到的现金增加,投资活动产生的现金净流量增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司上期收到发行的可转债7.17亿元,上期筹资活动产生的现金净流量增加。

研发支出变动原因说明:主要系公司加大了对蓄电池、再生回收和新能源项目的研发投入。

## 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	803,900,990.45	7.13%	663,461,091.69	7.00%	21.17%	主要系本期合并金洋公司，新增金洋公司货币资金
应收票据	1,000,797,064.17	8.88%	456,279,773.58	4.81%	119.34%	主要系应收的承兑汇票增加
短期借款	1,057,669,999.99	9.38%	895,000,000.00	9.44%	18.18%	主要系银行短期借款增加
应付票据	1,346,600,960.55	11.94%	728,866,976.53	7.69%	84.75%	主要系新开具的承兑汇票增加
应付利息	1,346,458.33	0.01%	2,063,458.33	0.02%	-34.75%	主要系上期有公司债利息，本期无
长期借款	725,033,222.22	6.43%	595,000,000.00	6.28%	21.85%	主要系银行长期借款增加
递延所得税负债	23,035,555.06	0.22%	13,414,865.28	0.14%	80.82%	主要系本期新增金洋合并，资产评估增值的影响的递延所得税负债增加
其他综合收益	-6,534,473.12	-0.06%	-3,633,589.73	-0.04%	79.84%	主要系丰盈 11 号公允价值变动

其他说明

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面余额	受限原因
应收票据	439,673,336.62	票据质押
货币资金	64,924,925.87	存单质押（信用证保证金）
其他流动资产	120,000,000.00	结构性存款（信用保证金）
合计	624,598,262.49	

### (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 3.29 亿元，比上年同期下降约 59.98%，主要投资方向为股权收购、设立子公司。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1) 经公司第七届董事会第二十五次会议审议通过，公司于 2018 年 3 月 19 日与李富元、王进等 59 人签署《股份转让协议》，同意收购湖北金洋冶金股份有限公司 100%股份，共计 1020 万股，交易价款预计为人民币 48,000 万元至 56,000 万元之间。公司于 2018 年 3 月 19 日与公司下属的湖北骆驼新能源汽车产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“骆驼新能源投资基金”）签署《投资合作协议》，同意骆驼新能源投资基金以《股份转让协议》中约定的“公司实际控制的第三方”的身份支付股份转让的交易价款并受让标的公司股份，并按照公司要求在指定期限内将标的公司股份转让给公司。

公司与李富元、王进等 59 人于 2018 年 6 月 26 日签订了《最终交易价款确认书》、《〈关于湖北金洋冶金股份有限公司的股份转让协议〉之补充协议》，确认了本次交易的最终交易价款为人民币 50148.3 万元。

详见公司公告《骆驼集团股份有限公司关于收购湖北金洋冶金股份有限公司 100%股权暨与骆驼新能源汽车产业投资基金签署投资合作协议的公告》（公告编号：临 2018-028）、《骆驼集团股份有限公司关于收购湖北金洋冶金股份有限公司股权的进展公告》（公告编号：临 2018-068）。

2) 根据公司与克罗地亚 Rimac Automobili d.o.o 公司（以下简称“Rimac”）于 2017 年 9 月 12 日签订的《合资经营合同》，双方拟在湖北襄阳共同投资设立一家从事新能源汽车零部件制造的合资企业。2018 年 2 月 28 日，中克骆瑞新能源科技有限公司注册完成，公司持股 60%。报告期内，公司实缴注册资本、资本公积金合计人民币 11389.8 万元。

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公告》（公告编号：临 2017-092）、《骆驼集团股份有限公司关于签署《项目进区协议》暨对外投资进展的公告》（公告编号：临 2018-014）。

**(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

**(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

企业名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	持股比例(%)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
骆驼襄阳	工业生产	蓄电池、电池极板的生产、销售	30,000.00	100.00	296,616.48	278,690.76	7,734.59
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	6,000.00	100.00	132,602.22	94,119.04	3,046.65
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	10,000.00	100.00	248,536.84	17,044.72	10,297.81

		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					
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	5,000.00	100.00	14,558.97	13,604.83	312.00
骆驼新能源	工业生产	阀控密封式铅酸蓄电池、锂电池等特种电源的生产与销售	42,000.00	95.24	107,948.22	55,000.57	-4,857.13
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的技术开发及服务；货物及技术	50,000.00	100.00	125,480.75	85,500.00	3,443.19

		进出口业务					
华南再生资源	工业生产	有色金属的电解、再生铅的生产、销售；废旧电池处置；硫酸铵、橡胶、塑料及塑料制品的生产、销售	5,000.00	100.00	15,357.12	-331.81	753.36
宇清电驱动	工业生产	新能源汽车电机、机械传动系统、驱动控制器及车载电气设备、电动机及零部件的研发、生产、销售	3,500.00	81.11	15,843.37	7,937.64	-533.39
阿波罗公司	工业生产	蓄电池及其零部件的生产、销售；塑料制品销售；蓄电池技术开发及服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	25,000.00	100.00	44,382.08	39,266.82	3,062.53
骆驼塑胶	工业生产	生产、销售：塑料制品，橡胶制品，化工制	10,000.00	100.00	79,308.35	47,837.79	684.77

		品（不含化学危险品）					
骆驼租赁	融资租赁	机械设备、汽车、农业机械、建筑工程机械与设备租赁	20,000.00	70.00	29,384.68	20,980.86	-541.35
楚凯冶金	工业生产	有色金属铅的电解、精炼；试剂硫酸、橡胶、塑料制品的生产、销售	6,000.00	51.00	43,683.61	26,647.16	3,031.96
新疆再生资源	工业生产	废旧蓄电池回收利用、销售；再生铅回收利用、销售；废旧金属、废旧塑料购销	20,482.72	67.00	20,528.66	20,243.40	-39.39

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**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**

我国宏观经济政策的变化及世界范围内经济形势的波动，决定了企业的发展机遇和资金投入，并在很大程度上影响企业的经营与业绩，宏观经济不景气会抑制市场对企业产品或服务的需求，而优越的经济条件会给企业提供发展的机会，任何处在经济运行环境中的企业都不能独善其身。汽车在我国尚未实现普及，受经济形势的影响明显。电池作为汽车产业的中间品，同样受宏观经

济影响。面对复杂的经济环境，公司将实时跟踪并把握国家宏观经济政策调整趋势，关注产业监管政策的变化信息，根据宏观经济环境变化适时调整公司产业结构和经营策略，建立健全财务风险预警机制，不断增强公司抵御未来经济周期性波动带来不利影响的能力。

## 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，公司已形成年55万吨废旧铅酸电池的回收处理能力，通过对所回收废旧电池中的废铅、硫酸、塑料等进行重新冶炼并再次投入到生产中，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；其次，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，但长期来看基本抵消了铅价波动对公司利润的影响。

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。电机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激烈。虽然公司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。随着我国环保政策的严格执行，行业规范条件等相关政策贯彻和实现，小型企业因无法承担较高的环保投入而逐步被兼并、淘汰，规模型企业将逐步壮大，公司亦将从中获益。

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。公司将密切关注行业发展动态，沉淀技术，着力提升产品质量，形成自身优势。

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。近期，国家不断加强环保政策的执行力度及环保核查力度，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。

锂电池行业高速发展，整体盈利水平较高，但补贴政策不完善以及锂电池企业话语权弱，成为制约锂电池企业发展的主要因素

新能源汽车行业受国家及地方政府补贴政策影响较大，政策支持是近几年我国新能源汽车市场快速发展的关键性因素，随着新能源汽车行业从导入期向成长期过渡，我国新能源汽车政策也在逐步调整。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；同时深耕技术研发，蓄势行业发展未来。

## **5、境外经营风险**

公司正在进行东南亚、中亚项目的建设，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
2018年第一次临时股东大会	2018年1月4日	上海证券交易所（www.sse.com.cn）《骆驼集团股份有限公司》2018年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：临2018-002。	2018年1月6日
2018年第二次临时股东大会	2018年3月19日	上海证券交易所（www.sse.com.cn）《骆驼集团股份有限公司》2018年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：临2018-031。	2018年3月21日
2017年年度股东大会	2018年5月4日	上海证券交易所（www.sse.com.cn）《骆驼集团股份有限公司》2017年年度股东大会决议公告》，公告编号：临2018-049。	2018年5月8日
2018年第三次临时股东大会	2018年6月25日	上海证券交易所（www.sse.com.cn）《骆驼集团股份有限公司》2018年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：临2018-065。	2018年6月27日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开4次股东大会，共审议议案21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、关联交易、提供担保、增补董事会董事等重大事项。

### 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
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	刘国本	详见公司公告临2014-004	-	否	是
与首次	股份	刘国本	在其任职期间，每年转让的股份不得超过其	-	是	是

公开发行的承诺	限售		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。			
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

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

## 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2018年4月11日召开的第七届董事会第二十七次会议审议通过《关于预计骆驼集团股份有限公司2018年度日常关联交易的议案》。公司预计于2018年度与戴瑞米克公司发生的日常性关联交易金额为22,800万元，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2018-044。

#### 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

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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

事项概述	查询索引
公司 2017 年 4 月 6 日召开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》。为了支持企业发展，公司与参股公司戴瑞米克公司签订《借款合同》，借款期限自 2016 年 5 月 24 日至 2021 年 5 月 23 日止，借款金额 65,139,396.36 元。	详见《骆驼集团股份有限公司关联交易公告》，公告编号：临 2017-033。

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

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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	4,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.80
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	经公司2018年6月29日召开的第七届董事会第三十一次会议审议通过，公司拟以拥有合法处分权的银行承兑汇票为控股子公司襄阳宇清电驱动科技有限公司提供4500万元质押担保（详见《骆驼集团股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告》，公告编号：临2018-071）。

## 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，精准扶贫湖北省襄阳市保康县黄堡镇张弓村，贫困帮扶谷城县五山镇黄山垭村，基本稳定脱贫户有 26 户，61 人。

为了让两个村早日脱贫，公司根据国家公布的扶贫标准，以及“精准扶贫到人，精准扶贫到户，精准扶贫到村”的精准扶贫管理要求，制定了以下精准扶贫规划。

#### (1) 健全组织领导，扎实做好扶贫工作

公司成立由董事长亲自挂帅的扶贫工作小组，制定两村的三年发展规划，明确帮扶发展重点，定期跟踪扶贫点工作。

#### (2) 开展技能培训和政策宣讲

一是存在的谋生技能不多的现状，积极协助协调相关职能部门和专业机构开展针对性的技能培训，计划重点开展现代农牧技术、厨艺、花艺、机动车驾驶（叉车、装载机、挖掘机、推土机等）、电工作业、起重作业、机械作业几类型的职业培训，具体培训科目根据市场需求适时调整，达到村内青壮劳力全部接受培训，全部拥有一技之长的目标，通过政策帮助他们寻找就业出路。

#### (3) 发展旅游产业

在董事长的建议下，引导精准扶贫点张弓村集体发展了 150 亩杉树林，十年后利益将非常可观；依托产业发展为抓手，发展 50 亩樱桃产业基地，形成旅游观光景点，鼓励支持村民发展农家乐及其他农家特色体验项目，搞好张弓村的生态旅游建设。

#### (4) 完善基础设施建设

针对扶贫点保康县黄堡镇张弓村部分贫困户出行难、吃水难的问题，计划帮助完善公路沿线及居民点电路配套设施建设，安装 45 盏路灯；居民点周围新建河堤 185 米；新建 40 立方米蓄水池一个，铺设饮水管道 2500 米，同时帮助建设党群服务中心。

#### (5) 开展精准扶贫

一是针对村内贫困户，开展定向精准扶贫，帮助解决实际困难；二是对因病致贫的农户，通过村委帮助申请各级救助资金。合理安排扶贫项目和扶贫资金，恢复贫困地区的“造血功能”，切实断掉穷根、开掘富源。

#### (6) 开展文化建设和文明建设，完善村内文化活动阵地功能。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年上半年我公司不同类型的社会责任扶贫共计：144.65 万元。

“授人以鱼不如授人以渔”，按照习近平总书记提出的“要帮助贫困地区群众提高身体素质、文化素质、就业能力，努力阻止因病致贫、因病返贫，打开孩子们通过学习成长、青壮年通过多渠道就业改变命运的扎实通道，坚决阻止贫困现象代际传递”的指示精神，我们扶贫工作队开展了送文化、送就业岗位、送健康咨询、送信息资源等活动到扶贫点，这些活动都深受老百姓的欢迎和认同。

一、由公司的招聘团队为扶贫点开辟就业岗位，现场进行招聘。通过对公司发展情况的介绍、发放招聘简章、播放公司宣传片，村民们加深了对公司的了解。

二、针对少数贫困户缺乏勤奋自强的脱贫思想，有些少数村民有坐、等、要国家的扶贫款现象，公司派人做了题为“树立自强的脱贫理念”的讲演。

三、骆驼扶贫工作队，深入农户，走访了所联系的 25 个贫困户（外出打工不在家的其他贫困户除外）。为了了解这些贫困户的需求，工作队组织他们进行了座谈。贫困户们提出了在种植、养殖等家庭产业上想得到技术支持的要求，以及在农副产品和养殖业上需要帮助扩大销售。对于贫困户们这些建立在自立自强基础上的需求，工作队员承诺只要有时间就去帮助他们收获成熟的果实和帮助其销售天麻等。队长向贫困户们保证，下次来时一定给大家带去关于种植烟叶、天麻、魔芋和养殖牛、羊、猪的技术资料，并请有关种植、养殖的专业技术人员来给大家讲课，实地传授技术。贫困户们对这种技术帮助的扶贫方式反映热烈，十分期待。

四、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。

五、依托专业合作社，联络 20 户有意愿从事袋栽食用菌种植的农户建档立卡，制定年产 100 万袋的生产目标，使从事该产业的户平均加纯收入 2 万元。

### 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	144.65
其中：1. 资金	143.35
2. 物资折款	1.3
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	35
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	30
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）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	30
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	35
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	25
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
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	88.35
8.3 扶贫公益基金	0
三、所获奖项（内容、级别）	
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”。	

### 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，预期将有较好成效。

### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

（一）保康张弓村 2018 年帮扶计划：

- （1）协助该村异地扶贫搬迁工作；
- （2）发展樱桃果园，烟叶，核桃、香菇、天麻、养殖等产业带动贫困户进行脱贫；
- （3）基础设施建设：维修公路，硬化公路；
- （4）协助解决人、畜饮水，计划新建水窖 4 个，铺设引水管道；
- （5）计划建文化广场一个，公路沿线全面绿化，配套垃圾桶，居民点铺设污水管道。

（二）黄山垭村 2018 年帮扶计划：

- (1) 帮助建设村民文化广场及配套设施；
- (2) 帮助建设光伏发电二期工程；
- (3) 帮助完成硬化古村埡至中班河 6.5 公里的公路工程。

### 十三、 可转换公司债券情况

√适用 □不适用

#### (一) 转债发行情况

2017年3月24日，根据中国证券监督管理委员会证监许可【2017】290号文核准，公司公开发行人民币71,700万元可转换公司债券，每张面值为人民币100元，本次发行的可转换公司债券简称为“骆驼转债”，债券代码为“113012”，债券期限为自发行之日起6年，即自2017年3月24日至2023年3月23日，票面利率第一年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%。

经上海证券交易所自律监管决定书【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。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	1,994	
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（%）
刘国本	120,343,000	16.79
太平洋证券—招商银行—太平洋证券骆驼可转债集合资产管理计划	89,076,000	12.42
登记结算系统债券回购质押专用账户（太平洋证券股份有限公司）	71,000,000	9.90
登记结算系统债券回购质押专用账户（中信银行）	30,639,000	4.27
刘红伯	26,466,000	3.69
登记结算系统债券回购质押专用账户（上海银行股份有限公司）	24,686,000	3.44
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	20,585,000	2.87
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	17,988,000	2.51
中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	17,135,000	2.39
全国社保基金二零六组合	16,408,000	2.29

#### (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	716,971,000	4,000	—	—	716,967,000

#### (四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	4,000
报告期转股数（股）	296
累计转股数（股）	2,022
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0002
尚未转股额（元）	716,967,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.995

#### (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》、《上海证券报》、《证券时报》	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。
截止本报告期末最新转股价格				13.44

#### (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

不适用

#### 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。

### 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. 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，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，均取得排污许可证。

#### 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、污染物达标情况和节能减排改造情况。

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (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

#### (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	848,397,476	100	0	0	0	+296	+296	848,397,772	100
1、人民币普通股	848,397,476	100	0	0	0	+296	+296	848,397,772	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
二、股份总数	848,397,476	100	0	0	0	+296	+296	848,397,772	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2018年1月2日至2018年6月29日期间，本次骆驼转债转股金额为4,000元，因转股形成的股份数量累计为296股，致使公司股份总数增加296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

因公司可转债转股，使公司股本增加296股，本次变动对每股收益、每股净资产无影响。

##### 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)	32,593
------------------	--------

(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	26.69	0	质押	95,500,000	境内自然 人
湖北驼峰投 资有限公司	0	115,678,468	13.63	0	质押	98,678,468	境内非 国有法 人
湖北驼铃投 资有限责任 公司	0	69,272,388	8.17	0	质押	48,137,233	境内非 国有法 人
刘长来	0	28,414,380	3.35	0	质押	21,200,000	境内自然 人
中国证券金 融股份有限 公司	0	25,466,160	3.00	0	无	0	国有法 人
杨诗军	0	21,605,674	2.55	0	质押	20,400,000	境内自然 人
太平洋证券 股份有限公 司	19,463,240	19,463,240	2.29	0	无	0	境内非 国有法 人
王从强	0	18,439,328	2.17	0	质押	17,997,701	境内自然 人
谭文萍	0	11,286,154	1.33	0	质押	4,070,000	境内自然 人
路明占	0	10,008,084	1.18	0	质押	8,000,000	境内自然 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				
湖北驼铃投资有限责任公司	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	25,466,160	人民币普通股	25,466,160				
杨诗军	21,605,674	人民币普通股	21,605,674				
太平洋证券股份有限公司	19,463,240	人民币普通股	19,463,240				
王从强	18,439,328	人民币普通股	18,439,328				
谭文萍	11,286,154	人民币普通股	11,286,154				
路明占	10,008,084	人民币普通股	10,008,084				

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>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。公司董事长刘国本先生之配偶与总裁刘长来先生之配偶系姐妹，股东谭文萍女士系董事长刘国本先生侄媳。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。</p>
-------------------------	--

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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘国本	董事	226,441,028	226,441,028	0	
刘长来	董事	28,414,380	28,414,380	0	
夏诗忠	董事	0	0	0	
路明占	董事	10,008,084	10,008,084	0	
孙权	董事	0	0	0	
余爱华	董事	0	0	0	
王泽力	独立董事	0	0	0	
李晓慧	独立董事	0	0	0	
胡晓珂	独立董事	0	0	0	
唐乾	监事	0	0	0	
肖家海	监事	0	0	0	
阮丽	监事	0	300	300	个人原因
康军	高管	0	0	0	
刘婷	高管	0	0	0	
高国兴	高管	0	0	0	
王洪艳	高管	0	0	0	
杨诗军	高管	21,605,674	21,605,674	0	

#### (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
杨诗军	董事	离任
余爱华	董事	选举
余爱华	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2018年3月2日召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任余爱华女士为公司董事会秘书，任期从董事会通过之日起至本届董事会任期届满时为止，详见公司公告《骆驼集团股份有限公司关于聘任董事会秘书的公告》（公告编号：临2018-020）。

2018年3月3日，公司董事会收到董事杨诗军先生的书面辞职报告，杨诗军先生因个人原因辞去公司董事职务，仍然担任公司副总裁职务，详见公司公告《骆驼集团股份有限公司关于公

司董事辞职的公告》（公告编号：临 2018-019）。经公司董事会提名委员会提名及审查、2018 年 3 月 19 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，增补余爱华女士为公司第七届董事会董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第七届董事会期满为止。详见公司公告《骆驼集团 2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2018-031）。

## 第八节 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

2018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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		803,900,990.45	663,461,091.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,684,632.50	2,440,087.50
衍生金融资产			
应收票据		1,000,797,064.17	456,279,773.58
应收账款		1,451,901,429.26	1,426,116,612.78
预付款项		137,303,615.42	136,584,925.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		187,503,744.68	154,038,524.28
买入返售金融资产			
存货		1,775,365,711.09	1,589,018,435.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		628,849,013.27	601,134,995.64
流动资产合计		5,991,306,200.84	5,029,074,447.43
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		581,927,060.00	581,627,060.00
持有至到期投资			
长期应收款		241,029,064.24	243,288,061.41
长期股权投资		397,756,863.43	387,695,584.29
投资性房地产			
固定资产		2,692,356,520.05	2,155,960,419.24
在建工程		185,083,853.75	307,366,853.63
工程物资			
固定资产清理		1,763,812.18	1,548,696.73
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		443,931,023.18	338,343,044.85

开发支出			
商誉		350,516,075.60	66,456,216.95
长期待摊费用		2,297,028.60	309,101.97
递延所得税资产		94,235,463.62	90,185,663.02
其他非流动资产		293,565,607.13	275,621,379.50
非流动资产合计		5,284,462,371.78	4,448,402,081.59
资产总计		11,275,768,572.62	9,477,476,529.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,057,669,999.99	895,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		1,346,600,960.55	728,866,976.53
应付账款		517,205,974.59	400,712,713.88
预收款项		141,058,324.94	113,554,192.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,144,976.62	26,173,572.22
应交税费		130,921,679.11	120,068,829.55
应付利息		1,346,458.33	2,063,458.33
应付股利		22,591,819.10	
其他应付款		408,452,754.39	153,545,483.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		3,651,992,947.62	2,439,985,227.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		725,033,222.22	595,000,000.00
应付债券		595,663,879.73	581,692,199.74
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		75,824,131.69	79,848,236.12
递延所得税负债		24,256,406.5	13,414,865.28
其他非流动负债		200,820,000.00	
非流动负债合计		1,621,597,640.14	1,269,955,301.14
负债合计		5,273,590,587.76	3,709,940,528.27
<b>所有者权益</b>			

股本		848,397,772.00	848,397,476.00
其他权益工具		142,164,376.94	142,165,170.08
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,011,520,431.82	1,020,008,872.92
减：库存股			
其他综合收益		-6,534,473.12	-3,633,589.73
专项储备			
盈余公积		125,551,395.03	125,551,395.03
一般风险准备			
未分配利润		3,509,830,790.18	3,270,593,564.71
归属于母公司所有者权益合计		5,630,930,292.85	5,403,082,889.01
少数股东权益		371,247,692.01	364,453,111.74
所有者权益合计		6,002,177,984.86	5,767,536,000.75
负债和所有者权益总计		11,275,768,572.62	9,477,476,529.02

法定代表人：刘国本

主管会计工作负责人：王洪艳

会计机构负责人：赵艳丽

### 母公司资产负债表

2018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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		280,739,169.32	23,573,585.29
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		56,862,349.02	46,808,360.96
应收账款		33,539,340.41	9,812,997.05
预付款项		5,755,698.75	3,069,476.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,160,088,308.92	920,144,968.69
存货		882,337.62	880,727.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		344,955,691.16	258,575,989.23
流动资产合计		1,882,822,895.20	1,262,866,104.88
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		580,927,060.00	580,627,060.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,737,089,915.61	4,395,220,391.57
投资性房地产			
固定资产		21,978,278.07	23,801,465.55
在建工程		2,999,999.96	
工程物资			
固定资产清理		1,252.60	

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,771,414.27	9,036,538.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,474,793.26	23,017,804.60
其他非流动资产		55,326,364.20	65,842,345.36
非流动资产合计		5,424,569,077.97	5,097,545,605.99
资产总计		7,307,391,973.17	6,360,411,710.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		768,150,000.00	850,000,000.00
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		900,000,000.00	650,000,000.00
应付账款		15,691,906.52	5,970,422.65
预收款项			
应付职工薪酬		1,618,763.91	853,879.24
应交税费		882,075.85	323,470.77
应付利息		1,346,458.33	2,063,458.33
应付股利		17,378,074.17	
其他应付款		1,833,419,982.43	1,157,616,800.89
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		3,538,487,261.21	2,666,828,031.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		680,000,000.00	595,000,000.00
应付债券		595,663,879.73	581,692,199.74
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,860,000.00	5,040,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,280,523,879.73	1,181,732,199.74
负债合计		4,819,011,140.94	3,848,560,231.62
<b>所有者权益：</b>			
股本		848,397,772.00	848,397,476.00
其他权益工具		142,164,376.94	142,165,170.08
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,042,326,130.93	1,042,322,310.55
减：库存股			

其他综合收益		-6,540,919.61	-3,640,036.22
专项储备			
盈余公积		127,053,023.00	127,053,023.00
未分配利润		334,980,448.97	355,553,535.84
所有者权益合计		2,488,380,832.23	2,511,851,479.25
负债和所有者权益总计		7,307,391,973.17	6,360,411,710.87

法定代表人：刘国本

主管会计工作负责人：王洪艳

会计机构负责人：赵艳丽

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,230,324,615.98	3,194,297,585.08
其中：营业收入		4,230,324,615.98	3,194,297,585.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,960,014,977.08	3,021,045,422.70
其中：营业成本		3,349,562,925.15	2,558,008,425.02
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		202,563,265.82	137,957,124.30
销售费用		202,014,128.54	158,181,134.96
管理费用		147,303,880.43	122,612,442.97
财务费用		58,852,319.90	38,447,745.54
资产减值损失		-281,542.76	5,838,549.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,179,650.00	-2,148,850.00
投资收益（损失以“－”号填列）		8,966,571.88	51,399,325.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,634,180.38	2,275,301.38
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		95,023,259.44	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		373,119,820.22	222,502,637.55
加：营业外收入		472,163.43	64,167,792.67
减：营业外支出		3,315,669.04	2,922,861.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		370,276,314.61	283,747,568.65
减：所得税费用		67,246,317.74	58,767,595.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		303,029,996.87	224,979,973.02
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		287,595,898.49	214,356,620.93
2. 少数股东损益		15,434,098.38	10,623,352.09
六、其他综合收益的税后净额		-2,900,883.39	20,513,185.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,900,883.39	20,513,185.44
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,900,883.39	20,513,185.44
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,900,883.39	20,513,185.44
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		300,129,113.48	245,493,158.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		284,695,015.10	234,869,806.37
归属于少数股东的综合收益总额		15,434,098.38	10,623,352.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.34	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.34	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘国本

主管会计工作负责人：王洪艳

会计机构负责人：赵艳丽

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		58,229,085.50	64,127,874.50
减：营业成本			77,892.25
税金及附加		795,740.07	843,364.75

销售费用			
管理费用		25,275,256.45	18,104,179.25
财务费用		4,142,051.71	33,769,014.34
资产减值损失		-376,996.64	-1904.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		8,804,299.13	46,924,457.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,634,180.38	
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,197,333.04	58,259,785.64
加：营业外收入		298,225.59	1,270,485.52
减：营业外支出		1,200,000.00	1,016,478.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,295,558.63	58,513,792.53
减：所得税费用		8,509,972.48	14,059,622.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,785,586.15	44,454,169.74
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2. 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	20,513,185.44
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,900,883.39	20,513,185.44
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,900,883.39	20,513,185.44
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		24,884,702.76	64,967,355.18
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：刘国本

主管会计工作负责人：王洪艳

会计机构负责人：赵艳丽

### 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		3,580,309,161.47	2,625,344,516.69
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		31,316,070.48	10,560,376.83
收到其他与经营活动有关的现金		186,069,184.60	125,489,851.43
经营活动现金流入小计		3,797,694,416.55	2,761,394,744.95
购买商品、接受劳务支付的现金		2,693,890,560.45	2,241,811,520.73
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			
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		229,138,029.32	184,378,791.14
支付的各项税费		517,674,574.58	270,282,557.75
支付其他与经营活动有关的现金		185,064,918.67	168,712,744.69
经营活动现金流出小计		3,625,768,083.02	2,865,185,614.31
经营活动产生的现金流量净额		171,926,333.53	-103,790,869.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,165,886,042.25	986,353,245.47
取得投资收益收到的现金		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		369,573.60	381,949.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			46,491,302.00
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		1,173,410,195.08	1,033,226,496.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,133,034.91	126,390,455.56
投资支付的现金		1,370,533,229.04	1,306,126,007.48
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		1,475,851,335.22	1,432,516,463.04
投资活动产生的现金流量净额		-302,441,140.14	-399,289,966.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		121,795,500.00	13,243,440.20

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			13,243,440.20
取得借款收到的现金		1,582,178,408.34	745,000,000.00
发行债券收到的现金			702,104,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,703,973,908.34	1,460,347,740.20
偿还债务支付的现金		1,360,000,000.00	373,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,185,428.71	64,744,318.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,428,185,428.71	437,744,318.31
筹资活动产生的现金流量净额		275,788,479.63	1,022,603,421.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,008,848.39	-1,190,221.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		143,264,824.63	518,332,364.68
加：期初现金及现金等价物余额		660,636,165.82	232,562,711.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		803,900,990.45	750,895,076.19

法定代表人：刘国本

主管会计工作负责人：王洪艳

会计机构负责人：赵艳丽

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		95,658,060.96	58,872,941.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,079,492,168.59	952,702,842.69
经营活动现金流入小计		2,175,150,229.55	1,011,575,783.86
购买商品、接受劳务支付的现金			61,329.00
支付给职工以及为职工支付的现金		15,344,696.28	8,812,765.21
支付的各项税费		3,348,419.40	4,774,786.36
支付其他与经营活动有关的现金		803,360,151.73	752,745,170.06
经营活动现金流出小计		822,053,267.41	766,394,050.63
经营活动产生的现金流量净额		1,353,096,962.14	245,181,733.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		610,800,000.00	311,040,335
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,486.20	791,417.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			46,889,000
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		610,822,486.20	358,720,752.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,875.60	7,795,046.34

投资支付的现金		992,387,560.00	1,408,099,664.52
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		992,675,435.60	1,415,894,710.86
投资活动产生的现金流量净额		-381,852,949.40	-1,057,173,958.01
<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		668,150,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金			702,104,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		668,150,000.00	1,402,104,300.00
偿还债务支付的现金		1,315,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		67,228,428.71	64,429,958.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,382,228,428.71	414,429,958.32
筹资活动产生的现金流量净额		-714,078,428.71	987,674,341.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>			-47.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		257,165,584.03	175,682,069.80
加：期初现金及现金等价物余额		23,573,585.29	28,443,134.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		280,739,169.32	204,125,204.45

法定代表人：刘国本

主管会计工作负责人：王洪艳

会计机构负责人：赵艳丽

### 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	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		3,270,593,564.71	364,453,111.74	5,767,536,000.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	296.00		-793.14	-8,488,441.10		-2,900,883.39				239,237,225.47	6,794,580.27	234,641,984.11
（一）综合收益总额						-2,900,883.39				287,595,898.49	15,434,098.38	300,129,113.48
（二）所有者投入和减少资本	296.00		-793.14	-8,488,441.10							-8,639,518.11	-17,128,456.35
1. 股东投入的普通股											-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				-8,488,441.10								-8,488,441.10
（三）利润分配										-48,358,673.02		-48,358,673.02
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. 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	1,011,520,431.82		-6,534,473.12		123,641,687.59	2,841,232,591.60	3,509,830,790.18	371,247,692.01	6,002,177,984.86

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	848,395,750.00				1,020,238,047.82		-251,604.62		123,641,687.59		2,841,232,591.60	193,779,867.11	5,027,036,339.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	848,395,750.00				1,020,238,047.82		-251,604.62		123,641,687.59		2,841,232,591.60	193,779,867.11	5,027,036,339.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					143,436,933.00		20,513,185.44				162,604,480.96	23,866,792.29	350,421,391.69
(一) 综合收益总额							20,513,185.44				214,356,620.93	10,623,352.09	245,493,158.46
(二) 所有者投入和减少资本					142,000,392.95							13,243,440.20	155,243,833.15

1. 股东投入的普通股										13,243,440.20	13,243,440.20
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				142,000,392.95							142,000,392.95
(三) 利润分配									-51,752,139.97		-51,752,139.97
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									-51,752,139.97		-51,752,139.97
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				1,436,540.05							1,436,540.05
四、本期期末余额	848,395,750.00			1,163,674,980.82	20,261,580.82	123,641,687.59		3,003,837,072.56	217,646,659.40		5,377,457,731.19

法定代表人：刘国本

主管会计工作负责人：王洪艳

会计机构负责人：赵艳丽

### 母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合收	专	盈余公积	未分配利润

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	益	项 储 备			合 计
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）	296.00			-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	296.00			-793.14	3,820.38						3,323.24
1. 股东投入的普通股											
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	296.00			-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. 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
----------	----------------	--	--	----------------	------------------	--	---------------	--	----------------	----------------	------------------

项目	上期										
	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							
一、上年期末余额	848,395,750.00				1,042,294,758.01		-251,604.62		125,143,315.56	390,118,308.86	2,405,700,527.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	848,395,750.00				1,042,294,758.01		-251,604.62		125,143,315.56	390,118,308.86	2,405,700,527.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					142,000,392.95		20,513,185.44			-7,297,970.23	155,215,608.16
（一）综合收益总额							20,513,185.44			44,454,169.74	64,967,355.18
（二）所有者投入和减少资本					142,000,392.95						142,000,392.95
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					142,000,392.95						142,000,392.95
（三）利润分配										-51,752,139.97	-51,752,139.97
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,752,139.97	-51,752,139.97
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. 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	848,395,750.00			1,184,295,150.96		20,261,580.82		125,143,315.56	382,820,338.63	2,560,916,135.97

法定代表人：刘国本

主管会计工作负责人：王洪艳

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，领取了谷城县工商行政管理局4200001000217号企业法人营业执照。

截至2018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，注册资本为人民币848,397,550.00元。本公司股本为人民币848,397,772.00元，股本情况详见附注（七）32。

##### 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。主要产品系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、 公司以及公司最终母公司的名称

截止2018年6月30日，刘国本先生直接持有公司股份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”）和湖北驼铃投资有限责任公司（以下简称“驼铃投资”）控制公司股份184,950,856股，刘国本先生合计控制公司总股本的48.49%，为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2018年8月9日经公司第七届董事会第三十三次会议批准报出。

#### 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32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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

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。本公司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

本公司的记账本位币为人民币。

##### 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) 本公司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，按照本公司制定的“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) 本公司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。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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。

本公司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。

本公司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，按照本公司制定的“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 2018 年 6 月 30 日止的年度财务报表。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，将整个企业公司视为一个会计主体，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，反映企业公司整体财务状况、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）13

#### （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

现金等价物是指企业持有的期限短（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

本公司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

本公司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

### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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，本公司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，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### （5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收账款（或其他应收款）或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到100万及以上的款项。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收账款（或其他应收款）单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款（或其他应收款），包括在具有类似信用风险特征的应收账款（或其他应收款）组合中再进行减值测试。
----------------------	--

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，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账款（或其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	本公司合并范围内关联方形成的应收款项
组合 3	融资租赁长期应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款（或其他应收款）应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

## 12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：本公司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：本公司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：本公司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：本公司采用永续盘存制。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已

经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司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。

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

本公司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公司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。

## 14. 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

本公司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，本公司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公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本公司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，本公司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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《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本公司处置长期股权投资，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本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，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公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司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

### (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有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。

## 17. 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) 本公司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，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18. 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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，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。

### 19. 生物资产

适用 不适用

### 20. 油气资产

适用 不适用

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产是指本公司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

本公司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本公司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。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

各类无形资产的使用寿命、残值率、年摊销列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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
商标	3-10	0.00	10-33.33
其他	3-10	0.00	10-33.33

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (3) 研究与开发支出

本公司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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销，并于每个资产负债表日进项减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 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) 本公司经营所处的经济、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，从而对本公司产生不利影响。

(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) 本公司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。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、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，本公司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。

资产组是本公司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。

本公司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。

### **23. 长期待摊费用**

适用 不适用

本公司将已经发生的但应由本年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平均摊销。

### **24. 职工薪酬**

#### **(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司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，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司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，本公司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

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

### B、设定受益计划

本公司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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

本公司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。

本公司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。

本公司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。

## 26. 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。

## 27. 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

本公司根据所发行优先股、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。本公司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，是指能证明拥有本公司或本公司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，本公司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，本公司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

本公司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，本公司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。本公司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。

## 28. 收入

适用 不适用

本公司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

本公司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。

本公司配套业务系产品销售给汽车整车厂作为新车零部件，产品送达整车厂后，经整车厂确认后，确认销售收入；维护业务系产品销售给汽车零配件经销商，采用买断经销模式，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本公司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本公司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。

本公司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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### (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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，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。

本公司作为出租人，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

本公司作为承租人，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。

本公司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。

本公司作为出租人，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。

## 32. 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

本公司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。本公司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，本公司作为现金流量套期/公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，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，本公司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。

当本公司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公司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；如果本公司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公司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。

当本公司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。本公司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。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

本公司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。

本公司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联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司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

本公司以内部组织结构、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。

经营分部是指本公司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）本公司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）本公司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。

### 33. 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

## 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	扣除进项税后的余额缴纳	6%、10%、16%
消费税	铅酸蓄电池收入	4%
营业税		
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%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5%
教育费附加	应纳流转税额	2%
城市堤防费	应纳流转税额	2%、0.1%

增值税率 1-5 月 17%，6 月适用 16%。

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
骆驼海峡	15.00
阿波罗公司	15.00
楚凯冶金	15.00
骆驼香港	16.50
骆驼能源	适用美国联邦超额累进税率及州所得税率
骆驼马来西亚	24.00

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) 根据《国家税务总局民政部中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)、《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的相关规定, 本公司的子公司骆驼塑胶按实际安置残疾人的人数, 享受限额即征即退增值税; 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。该公司被襄樊市民政局认定为社会福利企业, 并获得襄樊市民政局 2007 年 4 月 3 日颁发的社会福利企业证书(福企证字第 42007100089 号), 2014 年 5 月 15 日经襄阳市高新技术产业开发区民政局再次认定为福利企业(有效期 2014 年至 2017 年), 免征房产税及土地使用税。

(2) 子公司骆驼襄阳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。

(3) 子公司骆驼华中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) 子公司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。

(5) 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部大开发战略的若干意见》(中发[2010]11 号文)精神, 子公司骆驼华南再生符合国家鼓励类产业政策, 享受西部大开发税收优惠政策, 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%, 所得税税率减按 15%。

(6) 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。根据规定, 子公司华南再生废旧电池及其拆解物再加工业务享受缴纳增值税 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享受缴纳增值税 50%部分即征即退。

(7) 子公司骆驼海峡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。

(8) 子公司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。

(9) 子公司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。

(10) 2015年6月12日，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。根据规定，子公司楚凯冶金废旧电池及其拆解物再加工业务享受缴纳增值税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享受缴纳增值税50%部分即征即退。

(11) 子公司骆驼新能源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。

(12) 子公司湖北金洋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。

(13) 子公司湖北金洋根据2015年6月12日，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，废旧电池及其拆解物再加工业务享受缴纳增值税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享受缴纳增值税50%部分即征即退。

(14) 子公司湖北金洋根据《关于安排残疾人就业企业所得税优惠政策问题通知》(2009.70号)相关规定，按实际安置残疾人的人数，享受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。

(15) 子公司湖北金洋根据《执行资源综合利用所得税优惠目录通知》(财税2008.47号)，资源综合利用优惠收入减按90%计入应纳税收入；子公司湖北金洋金属股份有限公司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。

(16) 子公司江西金洋金属股份有限公司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。

(17) 子公司江西金洋金属股份有限公司根据2017年10月10日，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，废旧电池及其拆解物再加工业务享受缴纳增值税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享受缴纳增值税50%部分即征即退。

(18) 子公司江西金洋金属股份有限公司根据《关于安排残疾人就业企业所得税优惠政策问题通知》(2009.70号)相关规定，按实际安置残疾人的人数，享受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。

(19) 子公司江西金洋金属股份有限公司根据《执行资源综合利用所得税优惠目录通知》(财税2008.47号)，资源综合利用优惠收入减按90%计入应纳税收入；

(20) 子公司江西金洋金属股份有限公司根据《关于完善研发费加计扣除政策的通知》(财税 2015.119 号), 研发费用按实际发生的 50%加计扣除。

## 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	134,148.02	87,353.38
银行存款	696,636,748.78	616,472,682.35
其他货币资金	107,130,093.65	46,901,055.96
合计	803,900,990.45	663,461,091.69
其中: 存放在境外的款项总额	10,404,507.11	3,420,210.19

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,684,632.50	2,440,087.50
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	5,684,632.50	2,440,087.50
其他		
合计	5,684,632.50	2,440,087.50

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 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	924,515,667.33	455,714,098.58
商业承兑票据	76,281,396.84	565,675.00
合计	1,000,797,064.17	456,279,773.58

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	439,673,336.62
合计	439,673,336.62

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	792,467,370.30	
合计	792,467,370.30	

(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、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,854,282.37	0.24	3,854,282.37	100		3,806,282.97	0.25	3,806,282.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,537,563,886.16	99.34	85,662,456.90	5.57	1,451,901,429.26	1,511,665,963.72	99.26	85,549,350.94	5.66	1,426,116,612.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,312,745.79	0.42	6,312,745.79	100		7,533,666.84	0.49	7,533,666.84	100.00	
合计	1,547,730,914.32	/	95,829,485.06	/	1,451,901,429.26	1,523,005,913.53	/	96,889,300.75	/	1,426,116,612.78

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
INTERNATIONAL BATTERY WHOLESALERS PTY LTD	1,978,363.66	1,978,363.66	100	收回可能性低
(澳大利亚 PC) Power Crank Batteries Pty Ltd	1,875,918.71	1,875,918.71	100	收回可能性低
合计	3,854,282.37	3,854,282.37	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	1,508,092,640.48	75,404,632.03	5
1 年以内小计	1,508,092,640.48	75,404,632.03	5
1 至 2 年	13,332,232.54	1,333,223.26	10
2 至 3 年	7,453,374.07	2,236,012.22	30
3 年以上			
3 至 4 年	3,073,715.09	1,536,857.55	50
4 至 5 年	2,300,960.70	1,840,768.56	80
5 年以上	3,310,963.28	3,310,963.28	100
合计	1,537,563,886.16	85,662,456.90	6

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,211,042.40 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,352,446.42 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 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	918,411.67

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

(4). 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
第一名	109,082,516.40	7.05%	5,454,125.82
第二名	69,593,546.14	4.50%	3,479,677.31
第三名	68,462,544.07	4.42%	3,423,127.20
第四名	67,950,957.19	4.39%	3,397,547.86
第五名	53,449,063.94	3.45%	2,672,453.20
合计	368,538,627.74	23.81%	18,426,931.39

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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、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	130,884,172.18	95.33	133,522,851.35	97.76
1 至 2 年	5,739,203.13	4.18	1,995,664.47	1.46
2 至 3 年	262,877.56	0.19	376,049.70	0.28
3 年以上	417,362.55	0.3	690,360.46	0.51
合计	137,303,615.42	100	136,584,925.98	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
第一名	18,992,660.93	13.83%
第二名	13,230,998.72	9.64%
第三名	7,969,584.58	5.80%
第四名	6,520,455.80	4.75%
第五名	4,746,683.21	3.46%
合计	51,460,383.24	37.48%

## 7、 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

## 8、 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

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	207,178,767.07	100	19,675,022.39	9	187,503,744.68	171,562,251.28	100.00	17,523,727.00	10.21	154,038,524.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	207,178,767.07	/	19,675,022.39	/	187,503,744.68	171,562,251.28	/	17,523,727.00	/	154,038,524.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	112,163,174.96	5,608,158.81	5
1 年以内小计	112,163,174.96	5,608,158.81	5
1 至 2 年	80,255,853.00	8,025,585.31	10
2 至 3 年	12,300,051.13	3,690,015.35	30
3 年以上			

3 至 4 年	214,050.13	107,025.07	50
4 至 5 年	7,000.00	5,600.00	80
5 年以上	2,238,637.85	2,238,637.85	100
合计	207,178,767.07	19,675,022.39	9

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,783,033.95 元; 本期收回或转回坏账准备金额 631,738.56 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	5,762,543.55	5,599,213.57
备用金借支	11,572,221.97	5,069,169.13
对合营企业、联营企业的应收账款	44,744,958.87	51,193,066.18
对非关联公司的应收账款	145,099,042.68	109,700,802.40
合计	207,178,767.07	171,562,251.28

(5). 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	49,456,750.93	1 年至 2 年	23.87%	4,945,675.09
第二名	对合营企业、联营企业的应收款项	43,739,104.31	1 年以内	21.11%	2,186,955.22
第三名	对非关联公司的应收款项	27,884,489.73	1 年至 2 年	13.46%	2,788,350.27
第四名	应收税收返还	18,315,404.61	1 年以内	8.84%	915,770.23
第五名	对非关联公司的应收款项	11,727,792.00	2 年至 3 年	5.66%	3,518,337.60
合计	/	151,123,541.58	/	72.94%	14,355,088.41

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江西金洋金属股份有限公司	税收返还	11,875,662.45	1 年以内	2018 年 12 月 31 日前
湖北金洋冶金股份有限公司	税收返还	10,405,467.68	1 年以内	2018 年 12 月 31 日前
骆驼集团华南再生资源有限公司	税收返还	6,595,421.36	1 年以内	2018 年 12 月 31 日前
湖北楚凯冶金有限公司	税收返还	18,315,404.61	1 年以内	2018 年 12 月 31 日前
襄阳楚祥再生资源有限公司	税收返还	747,224.14	1 年以内	2018 年 12 月 31 日前
骆驼集团塑胶制品有限公司	税收返还	749,993.45	1 年以内	2018 年 12 月 31 日前
合计	/	48,689,173.69	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	510,426,955.37	1,496,213.65	508,930,741.72	316,023,096.53	1,496,213.65	314,526,882.88
在产品	452,970,522.62	4,339,698.09	448,630,824.53	411,227,895.62	4,339,698.09	406,888,197.53
库存商品	805,739,903.76	13,600,578.18	792,139,325.58	857,832,407.94	13,600,578.18	844,231,829.76
低值易耗品	25,664,819.26		25,664,819.26	23,371,525.81		23,371,525.81
合计	1,794,802,201.01	19,436,489.92	1,775,365,711.09	1,608,454,925.90	19,436,489.92	1,589,018,435.98

(2). 存货跌价准备

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	1,496,213.65					1,496,213.65
在产品	4,339,698.09					4,339,698.09
库存商品	13,600,578.18					13,600,578.18
合计	19,436,489.92					19,436,489.92

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

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	19,077,190.80	29,112,821.03
留抵增值税进项税额	116,381,986.73	84,643,305.56
定向资产管理计划理财	70,179,661.79	67,877,387.57

银行理财	395,495,000.00	413,300,000.00
信用证贴现利息摊销	27,715,173.95	6,201,481.48
合计	628,849,013.27	601,134,995.64

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	581,927,060.00		581,927,060.00	581,627,060.00		581,627,060.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	581,927,060.00		581,927,060.00	581,627,060.00		581,627,060.00
合计	581,927,060.00		581,927,060.00	581,627,060.00		581,627,060.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖北骆驼倍能汽车动力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
克罗地亚 Rimac Automobili d.o.o 公司	216,000,000.00			216,000,000.00					19.35	
克罗地亚 Greyp Bikes d.o.o 公司	23,994,900.00			23,994,900.00					19.35	
武汉光谷人才创业投资合伙企业（有限合伙）	29,032,160.00			29,032,160.00					9.80	

太平洋证券 宁静 88 号	311,600,000.00	200,300,000.00	200,000,000.00	311,900,000.00						
合计	581,627,060.00	200,300,000.00	200,000,000.00	581,927,060.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

15、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	244,138,849.05	3,109,784.81	241,029,064.24	246,397,846.22	3,109,784.81	243,288,061.41	
其中: 未实现融资收益	10,481,347.31		10,481,347.31	10,845,358.00		10,845,358.00	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	244,138,849.05	3,109,784.81	241,029,064.24	246,397,846.22	3,109,784.81	243,288,061.41	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投单位	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
戴米襄克瑞阳池膜有限公司	51,689,431.55			3,981,260.16						55,670,691.71
襄楚再生资源科技有限公司	16,059,342.54									16,059,342.54
湖北江汉投资管理公司	985,688.29			11,174.31						996,862.60
武汉光谷人才创投合伙企业（有	318,961,121.91			-1,358,254.09						317,602,867.82

限 合 伙)										
湖 北 供 销 金 洋 再 生 资 源 有 限 公 司									3,187,946.70	3,187,946.70
湖 北 供 销 金 天 地 科 有 限 公 司									4,239,152.06	4,239,152.06
小 计	387,695,584.29			2,634,180.38					7,427,098.76	397,756,863.43
合 计	387,695,584.29			2,634,180.38					7,427,098.76	397,756,863.43

其他说明

湖北供销金洋再生资源有限公司和湖北供销金天地科技有限公司是合并湖北金洋公司取得的。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 18、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	1,493,055,826.83	1,461,411,210.00	72,058,735.05	371,452,255.90	3,397,978,027.78
2. 本期增加 金额	221,955,662.01	558,918,620.92	23,415,109.34	4,601,824.89	808,891,217.16
(1) 购置	1,441,026.80	37,703,121.18	6,729,081.22	2,007,469.41	47,880,698.61
(2) 在建 工程转入	48,649,649.10	208,116,002.24	12,982,850.24	424,990.08	270,173,491.66
(3) 企业 合并增加	171,864,986.11	313,099,497.50	3,703,177.88	2,169,365.40	490,837,026.89
3. 本期减少 金额	-	5,883,334.56	9,143,553.79	382,286.59	15,409,174.94
(1) 处置 或报废	-	5,883,334.56	9,143,553.79	382,286.59	15,409,174.94
4. 期末余额	1,715,011,488.84	2,014,446,496.36	86,330,290.60	375,671,794.20	4,191,460,070.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	316,359,470.07	669,560,318.85	21,660,452.46	231,748,237.16	1,239,328,478.54
2. 本期增加 金额	61,643,639.42	169,438,024.12	29,510,731.48	6,942,969.35	267,535,364.37

(1) 计提	36,599,271.88	73,981,280.24	26,666,159.35	5,474,768.30	142,721,479.77
(2) 企业合并增加	25,044,367.54	95,456,743.88	2,844,572.13	1,468,201.05	124,813,884.60
3. 本期减少金额	-	2,742,407.62	7,585,891.84	126,942.63	10,455,242.09
(1) 处置或报废	-	2,742,407.62	7,585,891.84	126,942.63	10,455,242.09
4. 期末余额	378,003,109.49	836,255,935.35	43,585,292.10	238,564,263.88	1,496,408,600.82
三、减值准备					
1. 期初余额	-	2,679,500.35	15,448.78	0	2,694,949.13
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	-	2,679,500.35	15,448.78	0	2,694,949.13
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,337,008,379.35	1,175,511,060.66	42,729,549.72	137,107,530.32	2,692,356,520.05
2. 期初账面价值	1,176,696,356.76	789,171,390.80	50,404,101.72	139,688,569.96	2,155,960,419.24

(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
房屋及建筑物	447,394.00	222,861.61		224,532.39	
机器设备	30,474,759.26	19,758,867.54		10,715,891.72	
电子设备及其他	8,628,153.93	7,874,051.34		754,102.59	
运输设备	49,084.93	39,435.30		9,649.63	
合计	39,599,392.12	27,895,215.79		11,704,176.33	

(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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

19、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
楚凯冶金 6 万吨电解铅项目及 10 万吨废旧电池回收项目	9,096,615.40		9,096,615.40	8,692,215.40		8,692,215.40
动力型锂离子电池项目	7,216,331.56		7,216,331.56	213,870,965.81		213,870,965.81
设备安装及技改工程	13,664,754.72		13,664,754.72	25,641,930.21		25,641,930.21
200WKVAH 密闭蓄电池及 400WKVAH 新型动力蓄电池	2,055,365.74		2,055,365.74	2,531,780.27		2,531,780.27
年产 600WKVAH 全循环新结构免维护电池(华南梧州工业园)	8,344,457.67		8,344,457.67	8,286,748.45		8,286,748.45
年处理 15 万吨废旧铅酸蓄电池建设项目	4,815,387.87		4,815,387.87	11,680,414.28		11,680,414.28
混合动力车用蓄电池项目	53,759,230.88		53,759,230.88	26,128,714.48		26,128,714.48
光谷研发项目	12,342,260.59		12,342,260.59	5,589,316.18		5,589,316.18
新疆蓄电池厂区建设项目	45,799,268.65		45,799,268.65	3,622,257.66		3,622,257.66
其他	4,603,134.12		4,603,134.12	1,322,510.89		1,322,510.89
骆驼动力马来西亚有限公司《年产 400 万 KVAh 蓄电池项目》	14,399,557.71		14,399,557.71			
10 万吨/年电池绿色循环项目	509,433.96		509,433.96			
湖北金洋漠河厂区在建工程	5,169,069.86		5,169,069.86			
江西金洋 10 万吨铅酸蓄电池项目	3,308,985.02		3,308,985.02			
合计	185,083,853.75		185,083,853.75	307,366,853.63		307,366,853.63

(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
楚凯冶金 6 万吨电 解铅项目及 10 万吨废 旧电池回收项目	12,216,000.00	8,692,215.40	404,400.00	-	-	9,096,615.40	83.31	83.31%				自有资金
动力型锂离子电池项 目	800,087,700.00	213,870,965.81	13,616,622.15	220,271,256.40	-	7,216,331.56	67.43	67.43%	11,433,308.03			募集资金/ 自有资金
200WKVAH 密闭蓄电 池及 400WKVAH 新型动力 蓄电池	966,570,000.00	2,531,780.27	-	476,414.53	-	2,055,365.74	1.48	1.48%				自有资金
年产 600WKVAH 全循 环新结构免维护电 池)	670,650,000.00	8,286,748.45	4,014,320.69	3,955,184.12	1,427.35	8,344,457.67	91.39	91.39%				自有资金
年处理 15 万吨废旧铅 酸蓄电池建设项目	1,166,827,700.00	11,680,414.28	3,407,818.29	10,272,844.70	-	4,815,387.87	11.05	11.05%	8,083,067.04			募集资 金/ 自有 资金
骆驼动力年产 400 万 KVAh 蓄电池项目	771,050,000.00	-	14,399,557.71	-	-	14,399,557.71	1.87	1.87%				自有 资 金
混合动力车用蓄电 池项目	339,020,000.00	26,128,714.48	39,627,606.82	11,997,090.42	-	53,759,230.88	86.69	86.69%				募集 资 金
光谷研发项目	1,200,000,000.00	5,589,316.18	7,598,670.83	845,726.42	-	12,342,260.59	1.10	1.10%				自有 资 金

新疆蓄电池场区建设项目	467,890,000.00	3,622,257.66	42,177,010.99	-	-	45,799,268.65	29.05	29.05%				自有资金
湖北金洋漠河厂区在建工程	6,712,400.00	-	5,169,069.86	-	-	5,169,069.86	77.01	77.01%				自有资金
江西金洋 10 万吨铅酸蓄电项目	3,578,985.02	-	3,308,985.02	-	-	3,308,985.02	86.12	86.12%				自有资金
合计	6,404,602,785.02	280,402,412.53	133,724,062.36	247,818,516.59	1,427.35	166,306,530.95	/	/	19,516,375.07		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、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
机械设备	1,047,199.79	1,025,765.51
电子设备	716,612.39	519,597.89
运输设备		3,333.33
合计	1,763,812.18	1,548,696.73

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、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	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	359,997,941.11	14,964,255.50		16,550,352.64	20,255,510.00	411,768,059.25
2. 本期增加金额	89,889,619.62	590,674.84	22,186,200.00	4,266,491.13	5,900.00	116,938,885.59
(1) 购置	4,489,052.50			1,588,900.49		6,077,952.99
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	85,400,567.12	590,674.84	22,186,200.00	2,677,590.64	5,900.00	110,860,932.6

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	449,887,560.73	15,554,930.34	22,186,200.00	20,816,843.77	20,261,410.00	528,706,944.84
二、累计摊销						
1. 期初余额	37,938,118.57	7,735,476.60		12,455,543.17	9,973,843.14	68,102,981.48
2. 本期增加金额	8,257,761.80	289,223.60		1,808,408.54	995,513.31	11,350,907.25
(1) 计提	3,702,205.40	219,595.02		1,692,325.22	994,999.98	6,609,125.62
(2) 企业合并增加	4,555,556.40	69,628.58		116,083.32	513.33	4,741,781.63
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	46,195,880.37	8,024,700.20		14,263,951.71	10,969,356.45	79,453,888.73
三、减值准备						
1. 期初余额		5,322,032.92				5,322,032.92
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		5,322,032.92				5,322,032.92
四、账面价值						
1. 期末账面价值	403,691,680.35	2,208,197.22	22,186,200.00	6,552,892.06	9,292,053.55	443,931,023.18
2. 期初账面价值	322,059,822.42	1,906,745.98		4,094,809.59	10,281,666.86	338,343,044.85

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

## 25、开发支出

适用 不适用

## 26、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		
骆驼集团蓄电池研究院有限公司	1,049,046.14					1,049,046.14
骆驼集团新疆再生资源有限公司	499,666.46					499,666.46
扬州阿波罗蓄电池有限公司	64,907,504.35					64,907,504.35
湖北金洋冶金股份有限公司		284,059,858.65				284,059,858.65
合计	66,456,216.95	284,059,858.65				350,516,075.60

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## 27、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	135,675.76	839,105.46	149,847.47		824,933.75
保险费		1,354,413.89	677,206.94		677,206.95
设备维修费		2,600,394.75	1,805,506.85		794,887.90
其他	173,426.21		173,426.21		
合计	309,101.97	4,793,914.10	2,805,987.47		2,297,028.6

## 28、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	121,857,177.06	29,530,437.01	139,908,670.91	32,060,139.31
内部交易未实现利润	60,066,076.42	14,523,132.57	56,467,552.20	13,717,668.82
可抵扣亏损	208,494,291.27	41,979,576.03	146,382,529.34	33,984,987.96
金融工具公允价值变动	8,773,276.20	2,193,319.05	4,905,431.64	1,226,357.91
政府补助	36,113,220.52	6,008,998.96	57,910,956.12	9,196,509.02
合计	435,304,041.47	94,235,463.62	405,575,140.21	90,185,663.02

(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	52,619,119.20	7,892,867.88	25,974,104.06	3,896,115.60
可供出售金融资产公允价值变动	21,625.00	3,243.75	25,875.00	4,306.25
固定资产加速折旧	40,829,541.78	7,938,540.41	42,744,293.20	7,938,540.41
融资租赁收入确认	6,303,616.08	1,575,903.02	6,303,612.08	1,575,903.02
政府补助	22,500,000.00	5,625,000.00		
合计	122,273,902.06	23,035,555.06	75,047,884.34	13,414,865.28

(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

(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

29、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
预付设备及工程款	293,565,607.13	275,621,379.50
合计	293,565,607.13	275,621,379.50

其他说明：

30、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
质押借款	54,020,000.00	45,000,000.00
抵押借款	75,500,000.00	
保证借款	50,000,000.00	
信用借款	878,149,999.99	850,000,000.00
合计	1,057,669,999.99	895,000,000.00

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

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,346,600,960.55	728,866,976.53
合计	1,346,600,960.55	728,866,976.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、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	323,989,965.2	221,587,979.02
设备工程款	164,130,594.77	171,881,408.16
费用款项及其他	29,085,414.62	7,243,326.7
合计	517,205,974.59	400,712,713.88

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

35、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	141,058,324.94	113,554,192.76
合计	141,058,324.94	113,554,192.76

(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

其他说明

适用 不适用

### 36、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	26,160,262.95	217,696,101.78	217,785,860.96	26,070,503.77
二、离职后福利-设定提存计划	13,309.27	26,742,029.04	26,680,865.46	74,472.85
合计	26,173,572.22	244,438,130.82	244,466,726.42	26,144,976.62

#### (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	25,644,976.60	177,842,078.86	178,002,549.36	25,484,506.10
二、职工福利费	418,748.86	14,293,936.82	14,274,134.77	438,550.91
三、社会保险费	1,788.89	13,682,090.79	13,669,945.22	13,934.46
其中: 医疗保险费	1,720.69	11,716,994.23	11,706,567.94	12,146.98
工伤保险费	49.27	1,343,089.54	1,342,021.41	1,117.40
生育保险费	18.93	622,007.02	621,355.87	670.08
四、住房公积金	10,411.60	11,209,605.12	11,201,811.67	18,205.05
五、工会经费和职工教育经费	84,337.00	668,390.19	637,419.94	115,307.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	26,160,262.95	217,696,101.78	217,785,860.96	26,070,503.77

#### (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	10,118.78	25,790,116.34	25,738,084.65	62,150.47
2、失业保险费	3,190.49	951,912.70	942,780.81	12,322.38
3、企业年金缴费				
合计	13,309.27	26,742,029.04	26,680,865.46	74,472.85

### 37、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	46,378,475.90	48,936,261.70
营业税		
消费税	38,455,163.55	48,972,723.07
企业所得税	34,995,699.79	9,154,658.59
个人所得税	824,204.49	1,078,244.21
城市维护建设税	3,812,513.90	5,323,679.97

教育费附加	1,717,392.21	2,415,736.08
地方教育费附加	924,654.41	1,342,716.78
房产税	1,716,009.27	1,218,850.58
土地使用税	1,734,116.91	1,484,035.86
城市堤防费	59,628.64	97,961.68
其他	303,820.04	43,961.03
合计	130,921,679.11	120,068,829.55

### 38、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	395,833.33	
企业债券利息	896,250.00	1,613,250.00
短期借款应付利息	54,375.00	450,208.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,346,458.33	2,063,458.33

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

### 39、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	22,591,819.1	0
划分为权益工具的优先股\永续债股利		0
优先股\永续债股利-XXX		0
优先股\永续债股利-XXX		0
应付股利-XXX		0
应付股利-XXX		
合计	22,591,819.1	0

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：

### 40、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	52,589,231.77	72,829,645.97
资金往来	117,090,933.07	36,879,282.77
预提费用	56,641,831.73	16,880,581.12
其他	30,647,757.82	26,955,974
待付股权款	151,483,000.00	
合计	408,452,754.39	153,545,483.86

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

41、 持有待售负债

适用 不适用

42、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

43、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、 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
信用借款	725,033,222.22	595,000,000.00
合计	725,033,222.22	595,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、 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
骆驼转债	595,663,879.73	581,692,199.74
合计	595,663,879.73	581,692,199.74

(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	本期偿还	期末余额
骆驼转债	100	2017-3-24	6年	717,000,000.00	581,692,199.74			13,975,679.99	4,000.00	595,663,879.73
合计	/	/	/	717,000,000.00	581,692,199.74			13,975,679.99	4,000.00	595,663,879.73

**(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《骆驼集团股份有限公司可转换债券上市公告书》本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 16.78 元/股，最新转股价格为 13.44 元/股；公司于 2017 年 6 月 30 日实施 2016 年度利润分配方案，骆驼转债的转股价格由 16.78 元/股调整为 16.72 元/股；公司于 2018 年 3 月 22 日，向下修正了“骆驼转债”的转股价格，骆驼转债的转股价格由 16.72 元/股调整为人民币 13.5 元/股；公司于 2018 年 7 月 3 日实施 2017 年度利润分配方案，骆驼转债的转股价格由 13.50 元/股调整为 13.44 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。

本次发行可转换债券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公司。

本次发行可转债募集资金总额人民币 717,000,000.00 元，扣除承销及保荐等费用后，债务部分为人民币 560,776,532.46 元计入应付债券，权益部分为人民币 142,170,920.37 元计入其他权益工具。

**(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

#### 46、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、专项应付款

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

#### 50、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	79,848,236.12		4,024,104.43	75,824,131.69	
合计	79,848,236.12		4,024,104.43	75,824,131.69	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地基特殊处理费用园区财政补贴款	1,939,285.70		21,428.58		1,917,857.12	与资产相关
先进设备补贴款	58,656.00		5,640.00		53,016.00	与资产相关
再生资源循环体系建设	4,561,666.67		274,999.98		4,286,666.69	与资产相关
AGM 铅酸蓄电池启停项目研发补助	33,333.33		33,333.33		-	与资产相关
进口设备贴息	848,083.39		109,500.00		738,583.39	与资产相关
技术改造项目贷款财政	4,960,000.00		30,000.00		4,930,000.00	与资产相关

贴息资金						
深圳工业园投资项目补贴（二期）	15,467,301.32		454,920.62		15,012,380.70	与资产相关
深圳工业园投资项目补贴（一期）	5,040,000.00		180,000.00		4,860,000.00	与资产相关
重金属污染防治专项资金	15,449,333.40		1,999,999.98		13,449,333.42	与资产相关
大容量密封型免维护铅酸蓄电池建设项目奖励	706,796.12		46,601.94		660,194.18	与资产相关
再生资源回收利用建设补助	3,250,000.00		275,000.00		2,975,000.00	与资产相关
节能技术改造费	2,487,333.52		189,000.00		2,298,333.52	与资产相关
新能源项目	14,000,000.00		76,000.00		13,924,000.00	与资产相关
废水深度处理回用项目	2,892,500.00		195,000.00		2,697,500.00	与资产相关
购新能源汽车补贴	216,666.67		50,000.00		166,666.67	与资产相关
土地返还款奖励	7,937,280.00		82,680.00		7,854,600.00	与资产相关
合计	79,848,236.12		4,024,104.43		75,824,131.69	/

其他说明：

适用 不适用

#### 51、其他非流动负债

适用 不适用

#### 52、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	848,397,476.00				296	296	848,397,772.00

其他说明：

骆驼转债于 2018 年 6 月转股 4000 元，因转股形成的股份数量为 296 股。

#### 53、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

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	7,169,710	142,165,170.08			400	793.14	7,169,310.00	142,164,376.94
合计	7,169,710	142,165,170.08			400	793.14	7,169,310.00	142,164,376.94

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

本期减少主要系可转换公司债券本期转股导致。

其他说明：

适用 不适用

#### 54、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）	991,774,160.50	3,820.38	8,492,261.48	983,285,719.40
其他资本公积	28,234,712.42			28,234,712.42
合计	1,020,008,872.92	3,820.38	8,492,261.48	1,011,520,431.82

#### 55、库存股

适用 不适用

#### 56、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					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的							

其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,633,589.73	-3,867,844.52		-966,961.13	-2,900,883.39		-6,534,473.12
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,640,036.22	-3,867,844.52		-966,961.13	-2,900,883.39		-6,540,919.61
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	6,446.49						6,446.49
其他综合收益合计	-3,633,589.73	-3,867,844.52		-966,961.13	-2,900,883.39		-6,534,473.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 57、专项储备

适用 不适用

#### 58、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	125,551,395.03			125,551,395.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,551,395.03			125,551,395.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	3,270,593,564.71	2,841,232,591.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,270,593,564.71	2,841,232,591.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	287,595,898.49	214,356,620.93
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,358,673.02	51,752,139.97
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,509,830,790.18	3,003,837,072.56

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 60、营业收入和营业成本

√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	4,158,823,367.51	3,281,239,138.53	3,149,924,558.30	2,516,557,815.90
其他业务	71,501,248.47	68,323,786.62	44,373,026.78	41,450,609.12
合计	4,230,324,615.98	3,349,562,925.15	3,194,297,585.08	2,558,008,425.02

## 61、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	142,042,820.78	99,259,712.58
营业税	-	0
城市维护建设税	26,812,041.03	15,352,179.89
教育费附加	12,005,708.19	6,910,586.83
资源税		
房产税	6,947,789.36	5,364,408.25
土地使用税	3,957,019.03	4,259,442.47
车船使用税	21,463.14	11,880
印花税	3,850,983.52	2,891,423.60
地方教育费附加	6,460,741.55	3,598,599.07
提防维护费	337,544.67	308,891.61
其他	127,154.55	

合计	202,563,265.82	137,957,124.30
----	----------------	----------------

其他说明：

### 62、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	24,091,947.80	27,854,804.35
运输装卸费	112,043,255.65	92,270,733.23
修理费	3,840,877.27	14,139,345.95
销售服务费	28,463,782.55	3,189,701.25
仓储费	14,909,018.20	7,845,602.50
广告宣传费	16,456,556.75	10,934,757.67
物料消耗	517,376.82	784,782.04
房租费	964,813.59	276,060.69
其他	726,499.91	885,347.28
合计	202,014,128.54	158,181,134.96

其他说明：

### 63、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	38,486,877.74	34,813,758.80
服务费	6,551,146.51	9,004,972.91
差旅费	5,511,722.72	7,129,593.64
业务招待费	2,657,971.95	4,037,141.69
电话费	424,210.22	508,421.16
咨询费	2,680,350.88	2,858,886.59
办公费	970,822.51	781,818.50
折旧费	22,184,434.72	13,877,358.99
修理费	1,506,878.04	1,148,991.43
水电费	2,673,550.31	1,547,595.58
无形资产摊销	6,481,283.56	5,789,145.56
低值易耗品摊销及物料消耗	1,868,979.69	2,726,205.27
会议费	399,684.89	711,314.94
研发费	45,138,243.99	29,897,977.98
检测费	1,358,147.43	1,572,979.56
保安费	1,718,937.74	1,301,287.95
其他	6,690,637.53	4,904,992.42
合计	147,303,880.43	122,612,442.97

其他说明：

### 64、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	63,915,876.98	40,796,237.30
减：利息收入	-9,236,677.27	-3,759,732.46
汇兑损益	2,009,490.21	1,231,131.37
手续费及其他	2,163,629.98	180,109.33
合计	58,852,319.90	38,447,745.54

其他说明：

**65、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	7,100,514.54
二、存货跌价损失		-1,261,964.63
合计	-281,542.76	5,838,549.91

其他说明：

**66、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,179,650.00	-2,148,850.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,179,650.00	-2,148,850.00
合计	-1,179,650.00	-2,148,850.00

其他说明：

**67、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	2,634,180.38	2,275,301.38
处置子公司收益		1,363,867.89
理财产品投资收益	6,205,426.71	47,760,155.9
期货投资收益	126,964.79	
合计	8,966,571.88	51,399,325.17

其他说明：

**68、资产处置收益**

□适用 √不适用

**69、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	67,527,823.57	0
税收返还	27,495,435.87	0

合计	95,023,259.44	0
----	---------------	---

其他说明：  
适用 不适用

## 70、营业外收入

营业外收入情况  
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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	63,320.37	233,587.08	63,320.37
其中：固定资产处置利得	63,320.37	233,587.08	63,320.37
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		63,261,182.94	
赔款收入	110,859.30	241,430.56	110,859.30
违约补偿收入	102,213.95	57,849.00	102,213.95
其他	195,769.81	373,743.09	195,769.81
合计	472,163.43	64,167,792.67	472,163.43

计入当期损益的政府补助  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重金属污染防治专项资金		2,016,000.00	与资产相关
其他与资产相关的政府补助		2,307,531.10	与资产相关
政策兑现补贴			与收益相关
财政补助金			与收益相关
税收返还		10,560,376.83	与收益相关
稳岗补贴		157,500.00	与收益相关
地方政府奖励		2,000,000.00	与收益相关
新能源项目		37,566,234.00	与收益相关
技改提质设备投资补贴		6,753,500.00	与收益相关
淘汰落后产能奖励		650,000.00	与收益相关
其他与收益相关的政府补助		1,250,041.01	与收益相关
合计		63,261,182.94	/

其他说明：  
适用 不适用

## 71、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
非流动资产处置损失合计	891,348.24	184,723.13	891,348.24
其中：固定资产处置损失	891,348.24	184,723.13	891,348.24
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,201,000.00	1,030,000	1,201,000.00
材料报废损失	1,032,560.47	1,267,822.97	1,032,560.47
罚款、滞纳金支出	179,156.31		179,156.31
其他	11,604.02	440,315.47	11,604.02
合计	3,315,669.04	2,922,861.57	3,315,669.04

其他说明：

## 72、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	56,894,646.78	27,667,462.23
递延所得税费用	10,351,670.96	31,100,133.4
合计	67,246,317.74	58,767,595.63

### (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	370,276,314.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,569,078.65
子公司适用不同税率的影响	-19,585,834.60
调整以前期间所得税的影响	-2,233,385.17
非应税收入的影响	-3,503,541.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	67,246,317.74

## 73、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 74、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	71,341,671.03	63,025,651.84
利息收入	9,236,677.27	3,759,732.46

其他	105,490,836.30	58,704,467.13
合计	186,069,184.60	125,489,851.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

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
支付的其他与经营活动有关的现金	185,064,918.67	168,712,744.69
合计	185,064,918.67	168,712,744.69

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	4,778,332.66	0
合计	4,778,332.66	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

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
支付的其他与投资活动有关的现金	6,185,071.27	0
合计	6,185,071.27	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 75、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	303,029,996.87	224,979,973.02
加：资产减值准备	-281,542.76	5,838,549.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,721,479.77	126,588,538.18
无形资产摊销	6,609,125.62	5,986,997.57
长期待摊费用摊销	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）	63,320.37	1,363,867.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	520,172.90	48,863.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,179,650	
财务费用（收益以“-”号填列）	63,915,876.98	40,796,237.30

投资损失（收益以“-”号填列）	-8,966,571.88	-51,399,325.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,049,800.60	32,251,760.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,841,541.22	6,824,934.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-186,347,275.11	-68,242,915.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-711,977,972.04	-517,227,354.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	553,730,715.23	88,399,002.58
经营活动产生的现金流量净额	171,926,333.53	-103,790,869.36
<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	803,900,990.45	750,895,076.19
减：现金的期初余额	660,636,165.82	232,562,711.51
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	143,264,824.63	518,332,364.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	350,000,000.00
	350,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	162,486,959.57
	162,486,959.57
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0
取得子公司支付的现金净额	187,513,040.43

(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	803,900,990.45	660,636,165.82
其中：库存现金	134,148.02	87,353.38
可随时用于支付的银行存款	696,636,748.78	616,472,682.35
可随时用于支付的其他货币资金	107,130,093.65	44,076,130.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	803,900,990.45	660,636,165.82
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		

## 76、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

## 77、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	64,924,925.87	存单质押（信用保证金）
应收票据	439,673,336.62	质押
其他流动资产	120,000,000	结构性存款（信用保证金）
合计	624,598,262.49	/

## 78、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			102,954,594.01
其中：美元	8,239,672.19	6.6169	54,521,422.14
欧元	5,000,000.00	7.6515	38,257,500.00
港币	238,965.14	0.8431	201,471.51
林吉特	6,081,829.49	1.6400	9,974,200.36
应收账款			53,595,465.38
其中：美元	7,988,588.15	6.6169	52,859,688.92
欧元			
港币			
林吉特	448,644.18	1.6400	735,776.46

其他说明：

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

## 79、套期

适用 不适用

## 80、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
重金属污染防治专项资金	15,449,333.40	递延收益	1,999,999.98
其他与资产相关的政府补助	64,398,902.72	递延收益	2,024,104.45
政策兑现补贴	22,500,000.00	其他收益	22,500,000.00
财政补助金	19,676,000.02	其他收益	19,676,000.02
其他与收益相关的政府补助	1,896,495.64	其他收益	1,896,495.64
税收返还	46,926,659.35	其他收益	46,926,659.35
合计	170,847,391.13		95,023,259.44

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

### 81、其他

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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖北金洋	2018年6月30日	501,483,000.00	100%	现金	2018年6月30日	2018年6月30日	0.00	0.00

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	金洋公司
--现金	501,483,000.00
合并成本合计	501,483,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	217,423,141.36
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	284,059,858.64

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金洋公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	915,072,635.26	878,920,456.17

货币资金	124,126,905.09	124,126,905.09
应收款项	119,116,647.68	119,116,647.68
存货	193,014,398.28	193,014,398.28
固定资产	366,077,326.57	352,182,593.45
无形资产	81,735,638.27	59,478,192.30
其他流动资产	13,694,945.99	13,694,945.99
长期股权投资	7,427,098.76	7,427,098.76
在建工程	8,478,054.88	8,478,054.88
长期待摊费用	1,395,002.28	1,395,002.28
递延所得税资产	6,617.46	6,617.46
负债：	677,942,973.49	720,189,368.18
借款	284,553,222.21	284,553,222.21
应付款项	387,966,924.42	387,966,924.42
递延所得税负债	5,422,826.86	
其他流动负债	-	47,669,221.55
净资产	237,129,661.77	158,731,087.99
减：少数股东权益	19,706,520.41	19,706,520.42
取得的净资产	217,423,141.36	139,024,567.57

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明：**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**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

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

## 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	100.00		设立
骆驼海峡	谷城	谷城	工业生产	60.00		非同一控制下企业合并
骆驼华中	谷城	谷城	工业生产	100.00		设立
骆驼华南	梧州	梧州	工业生产	100.00		设立
阿波罗公司	扬州	扬州	工业生产	100.00		非同一控制下企业合并
骆驼东北	长春	长春	工业生产	100.00		设立
骆驼新疆	吐鲁番	吐鲁番	工业生产	67.00		设立
骆驼塑胶	襄阳	襄阳	工业生产	100.00		设立
骆驼新能源	襄阳	襄阳	工业生产	100.00		设立
襄阳驼龙	襄阳	襄阳	工业生产		100.00	非同一控制下企业合并
宇清电驱动	襄阳	襄阳	工业生产	81.11		同一控制下企业合并
骆驼租赁	襄阳	襄阳	租赁业	70.00		设立
新能源汽车服务	襄阳	襄阳	道路运输		70.00	设立
骆驼物流	襄阳	襄阳	道路运输	100.00		设立
研究院	襄阳	襄阳	研究开发	100.00		非同一控制下企业合并
骆驼能源	美国密歇根州	美国密歇根州	研究开发		100.00	设立
骆驼光谷	武汉	武汉	研究开发	100.00		设立
骆驼销售	襄阳	襄阳	商品销售	100.00		设立
骆驼广东销售	广州	广州	商品销售		100.00	设立
楚凯冶金	老河口	老河口	工业生产	51.00		非同一控制下企业合并
楚祥再生资源	老河口	老河口	工业生产		51.00	设立
新疆再生资源	吐鲁番	吐鲁番	工业生产	67.00		设立
东北再生资源	长春	长春	工业生产	100.00		设立
华南再生资源	梧州	梧州	工业生产		100.00	设立
安徽再生资源	界首	界首	工业生产	70.00		设立
骆驼香港	香港	香港	商品销售	100.00		设立
骆驼马来西亚	马来西亚吉隆坡	马来西亚吉隆坡	工业生产		100.00	设立
新能源产业基金	襄阳	襄阳	投资管理	59.00		设立
江西金洋	江西	江西	工业生产	79.94		非同一控制下企业合并
湖北金洋	襄阳	襄阳	工业生产	100.00		非同一控制下企业合并
中克骆瑞	襄阳	襄阳	工业生产	60.00		设立
新能源科技	武汉	武汉	工业生产	100.00		设立

(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	464,965.12		14,254,275.87
宇清电驱动	18.89	-1,007,564.99		17,036,578.80
骆驼租赁	30.00	-445,032.55		64,121,579.96
楚凯冶金	49.00	13,946,861.61		117,661,344.22
骆驼新疆	33.00	-2,805,441.36		8,971,652.00
新疆再生资源	33.00	-129,985.16		28,445,724.68

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: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	91,777,852.57	46,338,121.91	138,115,974.48	102,480,284.80		102,480,284.80	69,311,926.95	49,380,967.08	118,692,894.03	84,219,617.15	0.00	84,219,617.15
楚凯冶金	321,665,354.75	115,170,760.56	436,836,115.31	151,614,582.43	18,749,910.83	170,364,493.26	181,696,623.49	117,626,772.37	299,323,395.86	75,168,146.79	3,243.75	75,171,390.54
骆驼租赁	12,385,008.10	281,461,786.74	293,846,794.84	82,462,311.16	1,575,903.02	84,038,214.18	13,344,648.70	284,806,316.94	298,150,965.64	81,353,020.91	1,575,903.02	82,928,923.93
新疆再生资源	203,510,341.43	1,776,232.34	205,286,573.77	2,852,579.33		2,852,579.33	118,645,554.78	1,601,963.14	120,247,517.92	2,071,966.21		2,071,966.21
宇清电驱	52,545,621.87	105,888,071.42	158,433,693.29	79,057,321.27		79,057,321.27	53,713,072.96	107,880,414.96	161,593,487.92	76,883,262.05		76,883,262.05
新	114,931,487.29	54,898,415.21	169,829,902.50	126,207,754.58		126,207,754.58	94,486,587.64	8,519,453.10	103,006,040.74	59,196,666.91		59,196,666.91

疆蓄电 池												
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	139,992,992.45	1,162,412.80	1,162,412.80	-1,555,628.31	200,433,016.47	-3,336,919.90	-3,336,919.90	1,787,298.91
楚凯冶金	672,379,476.93	30,319,616.73	30,319,616.73	-6,954,356.45	1,078,041,161.60	75,155,432.69	75,155,432.69	-21,286,565.11
骆驼租赁	864,075.73	-5,413,461.05	-5,413,461.05	-119,699.58	12,648,914.45	8,230,002.58	8,230,002.58	-27,702,165.35
新疆再生资源		-393,894.41	-393,894.41	-8,075,489.74		-587,582.38		-23,646,956.70
宇清电驱动	2,243,694.08	-5,333,853.85	-5,333,853.85	43,775,625.12	10,653,241.58	-20,099,233.43	-20,099,233.43	-34,489,037.18
新疆蓄电池	10,226,420.02	-4,187,225.91	-4,187,225.91	-797,446.20		-2,190,626.17	-2,190,626.17	-43,382,239.39

(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、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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	公司
购买成本/处置对价	20,000,000.00
--现金	20,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	20,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	28,492,261.48
差额	-8,492,261.48
其中:调整资本公积	-8,492,261.48
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
联营企业:						
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	权益法
湖北汉江投资	襄阳	襄阳	投资管理	30.00		权益法
创新基金	武汉	武汉	投资管理	79.33		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：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	楚德公司	汉江投资	戴瑞米克	楚德公司	汉江投资
流动资产	176,656,127.46	1,095,396.43	34,271.15	151,914,519.19	1,095,396.43	55,662.66
非流动资产	208,363,748.99	31,312,754.08	8,288,609.24	220,663,213.06	31,312,754.08	6,268,109.24
资产合计	385,019,876.45	32,408,150.51	8,322,880.39	372,577,732.25	32,408,150.51	6,323,771.90
流动负债	209,615,305.73	-366,017.93	5,000,005.00	209,254,485.34	-366,017.93	3,038,144.22
非流动负债						
负债合计	209,615,305.73	-366,017.93	5,000,005.00	209,254,485.34	-366,017.93	3,038,144.22
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	175,404,570.72	32,774,168.44	3,322,875.39	163,323,246.91	32,774,168.44	3,285,627.68
按持股比例计算的净资产份额	61,391,599.75	16,059,342.54	996,862.62	57,163,136.42	16,059,342.54	985,688.29
调整事项				-5,473,704.87		
—商誉						
—内部交易未实现利润				-5,473,704.87		
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	61,391,599.75	16,059,342.54	996,862.62	51,689,431.55	16,059,342.54	985,688.29
存在公开报价的联营企业权益投资						

的公允价值						
营业收入	98,761,301.85			187,374,736.37	11,649,986.26	
净利润	11,375,029.03	-44,005.41	37,247.71	27,798,493.50	2,075,907.88	8,892.12
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	11,375,029.03	-44,005.41	37,247.71	27,798,493.50	2,075,907.88	8,892.12
本年度收到的来自联营企业的股利						

(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

6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，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公司的运营融资。本公司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。

本公司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。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。本公司与配套业务客户间的贸易条款主要以信用交易为主，本公司与维护业务客户的贸易条款一般采用预付或货到付款方式进行。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门中，因此在本公司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公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 23.81%(上年末为 21.72%)。

本公司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。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）4 和附注（七）6 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。本公司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				
	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）	1,057,669,999.99				1,057,669,999.99
应付票据	1,346,600,960.55				1,346,600,960.55

应付账款	516,396,938.22				516,396,938.22
应付职工薪酬	26,144,976.62				26,144,976.62
应付利息	1,346,458.33				1,346,458.33
其他应付款	409,224,963.61				409,224,963.61
应付债券（含息）	595,663,879.73				595,663,879.73
长期借款（含息）	259,440,201.38	681,469,411.84			925,853,222.22
合计	4,212,488,378.43	681,469,411.84			4,878,901,399.27

年初余额：

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）	908,675,312.50				908,675,312.50
应付票据	728,866,976.53				728,866,976.53
应付账款	400,712,713.88				400,712,713.88
应付职工薪酬	25,645,222.21				25,645,222.21
应付利息	2,063,458.33				2,063,458.33
其他应付款	153,545,483.86				153,545,483.86
应付债券（含息）	3,226,369.50	15,056,391.00	22,763,829.25	720,197,369.50	761,243,959.25
长期借款（含息）	76,579,166.67	666,413,020.84			742,992,187.51
合计	2,273,669,481.27	681,469,411.84	22,763,829.25	720,197,369.50	3,698,100,091.86

1、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2018年6月30日，对于本公司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，则本公司净利润将减少或增加约117.41万元。

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。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。于2018年6月30日，如果以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降25个基点，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约180.70万元（2017年12月31日：约44.69万元）。

### 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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,684,632.50			5,684,632.50
1. 交易性金融资产	5,684,632.50			5,684,632.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	5,684,632.50			5,684,632.50
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) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>5,684,632.50</b>			<b>5,684,632.50</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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	联营企业
湖北汉江投资	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”）	参股股东
襄阳宇清传动科技有限公司（以下简称“宇清传动”）	股东的子公司
骆驼汽车配件电子商务有限公司（以下简称“骆驼电子商务”）	股东的子公司
湖南浩润汽车零部件有限公司（以下简称“湖南浩润”）	股东的子公司

### 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	1,449,053.37	
湖南浩润	采购商品	3,279,820.00	
戴瑞米克公司	采购商品	80,517,922.97	80,772,982.09
骆驼电子商务	采购商品/接受劳务	118,566.05	

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	45,758.71	
戴瑞米克公司	提供劳务	3,357,695.12	1,996,117.22
骆驼电子商务	出售商品/提供劳务	3,702,552.78	

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	1,264,278.12	3,147,908.1

**(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

应收账款	宇清传动	772,433.17	72,487.53	1,164,317.35	66,864.97
应收账款	戴瑞米克公司	1,080,458.10	54,022.91	1,317,241.40	65,862.07
应收账款	骆驼电子商务	3,451,519.67	172,575.98	867,939.06	43,396.95
其他应收款	戴瑞米克公司	43,739,104.31	2,186,955.22	51,193,066.18	2,559,653.31

(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
预付款项	宇清传动	1,783,490.00	380,391.59
应付账款	宇清传动	1,049,268.18	1,470,759.42
预付款项	湖南浩润	214,518.10	83,530.00
应付账款	湖南浩润	122,530.00	2,624,090.50
应付账款	戴瑞米克公司	29,900,669.33	27,273,558.09
应付账款	骆驼电子商务	19,019.00	6,539.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

十三、 份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项

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、 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

本公司无分开组织和管理的分部

(4). 其他说明:

√适用 □不适用

一、对外交易收入信息

A、每一类产品的对外交易收入

项目	本年金额	上期金额
汽车起动电池	3,955,093,428.96	3,066,152,358.78
牵引电池及其他	275,231,187.02	83,772,199.52
合计	4,230,324,615.98	3,149,924,558.30

B、地理信息

对外交易收入的分布:

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	4,145,004,501.65	3,087,030,215.04
中国大陆地区以外的国家和地区	85,320,114.33	62,894,343.26
合计	4,230,324,615.98	3,149,924,558.30

C、主要客户信息

本公司的客户较为分散，不存在单个与本公司交易超过10%的客户。

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

8、其他

□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). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,539,340.41	100	0		33,539,340.41	9,813,452.05	100	455	0	9,812,997.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	33,539,340.41	/		/	33,539,340.41	9,813,452.05	/	455	/	9,812,997.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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	14,591,940.54	43.51%	
第二名	5,625,554.34	16.77%	
第三名	3,923,415.24	11.70%	
第四名	2,666,800.00	7.95%	
第五名	2,292,200.00	6.83%	
合计	29,099,910.12	86.76%	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

(6). 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、他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,162,351,520.34	100	2,263,211.42	0.19	1,160,088,308.92	922,784,721.75	100	2,639,753.06	0.29	920,144,968.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,162,351,520.34	/	2,263,211.42	/	1,160,088,308.92	922,784,721.75		2,639,753.06		920,144,968.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项	43,860,628.31	2,193,031.42	5
1 年以内小计	43,860,628.31	2,193,031.42	5
1 至 2 年	1,800.00	180.00	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5年以上	70,000.00	70,000.00	100
合计	43,932,428.31	2,263,211.42	5.15

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-376,541.64元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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	100,300.00	70,000.00
备用金借支	91,224.00	198,395.00
对合营企业、联营企业的应收款项	43,740,904.31	51,193,066.18
对非关联公司的应收款项		1,800.00
合并范围内款项	1,118,419,092.03	871,321,460.57
合计	1,162,351,520.34	922,784,721.75

**(5). 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	对子公司的应收款项	405,065,047.23	1年以内	34.85%	
第二名	对子公司的应收款项	268,411,854.52	1年以内	23.09%	
第三名	对子公司的应收款项	172,390,000.00	1年以内	14.83%	
第四名	对子公司的应收款项	99,092,501.55	1年以内	8.53%	
第五名	对子公司的应收款项	60,370,672.70	1年以内	5.19%	
合计	/	1,005,330,076.00	/	86.49%	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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	4,362,819,493.48		4,362,819,493.48	4,023,584,149.82		4,023,584,149.82
对联营、合营企业投资	374,270,422.13		374,270,422.13	371,636,241.75		371,636,241.75
合计	4,737,089,915.61	-	4,737,089,915.61	4,395,220,391.57		4,395,220,391.57

(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	61,200,000.00			61,200,000.00		
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	430,700.00	50,000,000.00		50,430,700.00		
宇清电驱动	95,667,560.00			95,667,560.00		
新疆再生资源	90,939,423.32	46,294,843.66		137,234,266.98		
骆驼光谷	50,000,000.00			50,000,000.00		

骆驼新疆	33,500,000.00			33,500,000.00		
新能源产业基金	177,000,000.00	119,209,500.00		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		
合计	4,023,584,149.82	339,235,343.66	-	4,362,819,493.48		

(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		
一、合营企业										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业										
戴瑞米克公司	51,689,431.55			3,981,260.16					55,670,691.71	
湖北汉江投资	985,688.29			11,174.31					996,862.60	
创新基金	318,961,121.91			-1,358,254.09					317,602,867.82	
小计	371,636,241.75			2,634,180.38					374,270,422.13	
合计	371,636,241.75			2,634,180.38					374,270,422.13	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	57,003,019.35	0	58,385,943.66	77,892.25
其他业务	1,226,066.15	0	5,741,930.84	0
合计	58,229,085.50	0	64,127,874.50	77,892.25

其他说明：

## 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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,634,180.38	2,275,301.38
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,111,000.00
理财产品	6,170,118.75	47,760,155.90
合计	8,804,299.13	46,924,457.28

## 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	-662,749.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	40,880,518.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,170,118.75	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	483,547.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,707,835.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-538,934.26	
所得税影响额	-9,564,268.06	
少数股东权益影响额	-7,709,782.80	
合计	27,350,615.26	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	5.18	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69	0.31	0.31

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第九节 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：刘国本

董事会批准报送日期：2018年8月9日

修订信息