



**国轩高科**  
GOTION HIGH-TECH

**国轩高科股份有限公司**

**2019 年年度报告**

**2020 年 04 月**

## 第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告出具了带有强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项的详细说明（详见本报告“第五节 重要事项 五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期非标准审计报告的说明”），请投资者注意阅读。

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

公司不存在在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素。有关主要风险因素及公司应对措施等详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”中，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要 .....	15
第四节 经营情况讨论与分析 .....	31
第五节 重要事项.....	64
第六节 股份变动及股东情况 .....	71
第七节 优先股相关情况 .....	71
第八节 可转换公司债券相关情况.....	71
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第十节 公司治理.....	74
第十一节 公司债券相关情况 .....	83
第十二节 财务报告 .....	89
第十三节 备查文件目录 .....	92

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国轩高科	指	国轩高科股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
海通证券、保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
容诚会所、审计机构、会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
通力律所	指	上海市通力律师事务所
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
珠海国轩、控股股东	指	珠海国轩贸易有限责任公司
合肥国轩	指	合肥国轩高科动力能源有限公司
南京国轩	指	南京国轩电池有限公司
青岛国轩	指	青岛国轩电池有限公司
上海国轩	指	上海国轩新能源有限公司
国轩材料	指	合肥国轩电池材料有限公司
国轩电池	指	合肥国轩电池有限公司
庐江国轩	指	国轩新能源（庐江）有限公司
南京新能源	指	南京国轩新能源有限公司
南京研究院	指	南京国轩电池研究院有限公司
合肥国瑞	指	合肥国瑞新能源汽车科技股份有限公司
佳驰科技	指	合肥佳驰科技有限公司
安徽新能源	指	安徽国轩新能源汽车科技有限公司
上海储能	指	上海国轩新能源（合肥）储能科技有限公司
上海轩邑	指	上海轩邑新能源发展有限公司
香港国轩	指	国轩高科（香港）有限公司
美国国轩	指	国轩高科（美国）有限公司
日本国轩	指	国轩高科日本株式会社
新加坡国轩	指	国轩高科（新加坡）有限公司
国轩涂布	指	合肥国轩精密涂布材料有限责任公司

轩一投资	指	合肥轩一投资管理有限公司
唐山国轩	指	唐山国轩电池有限公司
泸州国轩	指	国轩康盛（泸州）电池有限公司
东源电器	指	江苏东源电器集团股份有限公司
南通新能源	指	南通国轩新能源科技有限公司
苏州天利	指	苏州东源天利电器有限公司
南通泰富	指	南通泰富电器制造有限公司
南通智能	指	南通东源电力智能设备有限公司
南通阿斯通	指	南通阿斯通电器制造有限公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
安凯客车	指	安徽安凯汽车股份有限公司
吉利商用车	指	浙江吉利新能源商用车集团有限公司
上汽五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
BOSCH、博世	指	Robert Bosch GmbH
Tata AutoComp、塔塔	指	Tata AutoComp Systems Limited
华为	指	华为技术有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
国家电网	指	国家电网有限公司

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	国轩高科	股票代码	002074
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国轩高科股份有限公司		
公司的中文简称	国轩高科		
公司的外文名称（如有）	Gotion High-tech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOTION		
公司的法定代表人	李缜		
注册地址	江苏省南通市通州区十总镇东源大道 1 号		
注册地址的邮政编码	226341		
办公地址	安徽省合肥市新站区岱河路 599 号		
办公地址的邮政编码	230012		
公司网址	www.gotion.com.cn		
电子信箱	gxgk@gotion.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015 年公司重大资产重组通过中国证监会审核并顺利实施，公司主营业务由单一输配电设备转变为动力锂电池与输配电设备双主营业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2015 年公司重大资产重组通过中国证监会审核并顺利实施，公司控股股东由孙益源先生变更为珠海国轩。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	郑磊、徐斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市黄浦区广东路 689 号	崔浩、张君	2018 年 12 月 26 日至今

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	4,958,898,582.32	5,126,995,193.56	-3.28%	4,838,098,642.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,253,825.33	580,345,487.56	-91.17%	838,007,109.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-344,829,889.92	191,289,942.91	-280.27%	529,488,730.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	-683,194,198.25	-1,558,639,731.02	56.17%	-99,683,521.46
基本每股收益（元/股）	0.05	0.51	-90.20%	0.95
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.51	-90.20%	0.93
加权平均净资产收益率	0.60%	6.86%	-6.26%	18.27%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	25,170,447,069.27	20,587,002,713.31	22.26%	17,096,899,526.54

归属于上市公司股东的净资产 (元)	8,904,033,708.21	8,526,061,310.61	4.43%	8,230,405,112.61
----------------------	------------------	------------------	-------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,751,984,625.60	1,854,584,497.43	1,544,937,044.11	-192,607,584.82
归属于上市公司股东的净利润	201,545,969.33	149,989,552.91	226,766,102.36	-527,047,799.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	176,263,945.14	115,442,338.86	116,968,357.44	-753,504,531.36
经营活动产生的现金流量净额	-203,514,960.30	-57,320,056.11	-112,841,297.58	-309,517,884.26

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,014,019.12	4,724,882.54	-136,854.31	
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）	509,729,967.99	429,157,636.58	377,957,543.27	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,333,630.53	409,680.00	3,442,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,182,209.30	510,054.84	-15,982,419.68	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		61,165,805.31		
减：所得税影响额	111,550,772.41	106,866,880.36	56,727,616.46	
少数股东权益影响额（税后）	1,260,920.68	45,634.26	34,973.44	
合计	396,083,715.25	389,055,544.65	308,518,379.38	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要业务分为动力锂电池和输配电设备两大业务板块。

#### （一）主要业务概要

##### 1、动力锂电池

公司系国内最早从事新能源汽车动力锂离子电池自主研发、生产和销售的企业之一，拥有自主核心知识产权，公司全资子公司合肥国轩生产的动力锂电池产销量多年排名国内前列，2019年国内装机量排名第三，主要产品为正极材料、动力电池电芯、动力电池组、电池管理系统以及储能型电池组等。公司与国内多家主要新能源整车企业建立了长期战略合作关系，产品广泛应用于纯电动商用车、乘用车、物流车，混合动力汽车，同时，公司积极与国内主要通信设备企业及国家电网等开展合作，产品广泛应用于通讯基站、储能基站、风光互补、移动电源等新能源领域的业务创新。

##### 2、输配电设备

公司全资子公司东源电器生产制造的输配电设备作为国民经济发展的重要装备工业之一，担负着为国民经济、国防事业、人民生活电气化提供电气设备的重任。公司主要产品为高压电器、高低压开关成套设备、电器数字化设备、配网智能化设备、系列化互感器、变压器、断路器、一体化充电桩、车载充电机及储能机柜等，产品广泛应用于火电、水电、核电、风电、冶金、铁路等行业领域。

##### 3、经营模式

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

##### 4、业绩驱动因素

随着环境问题的日益加剧，全球范围内以英国、德国为首的国家纷纷提出燃油车禁售时间表，欧美部分车企也陆续推出新能源汽车产能规划，新能源汽车市场前景广阔。据中国汽车工业协会统计，2019年度在补贴退坡的压力下，新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，非限购城市新能源汽车销量快速增长，用户对新能源汽车关注度提升。2019年3月，国家财政部、工信部、科技部及发改委联合发布了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，优化技术指标，坚持“扶优扶强”，具备全产业链核心技术储备和较高规模效应的企业将会产生更大的抗风险能力。2019年6月，财政部、国家税务总局发布《关于继

续执行车辆购置税优惠政策的公告》，旨在促进新能源汽车行业发展，刺激新能源汽车消费市场，应对补贴退坡的压力。此外，工信部发布《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》（征求意见稿）和《关于修改〈乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法〉的决定（征求意见稿）》，在一定程度上促进了新能源产业及动力电池行业的发展。

公司构建了独特而专一的全产业链体系，从电池的材料端、制造端，到产品端，建成了完整而科学的锂电池垂直产业链，环环相扣，在精耕细作之下能有效降低成本，保证企业成长、应对外部变化。同时，伴随新能源汽车行业的高速发展，锂电池成本的不断下降，电池的梯次利用逐渐被市场认可，低容量电池的拆解回收价值也凸显，储能应用场景逐步成熟，国内储能市场潜力巨大，储能已越来越受到政府能源部门和科技部门的关注和支持，储能市场的空间发展潜力巨大。

## （二）行业发展及公司所处地位

### 1、动力锂电池行业

动力电池是新能源电动汽车的“心脏”，直接影响着电动汽车的续航和安全性。在新能源汽车产业的带动下，动力电池过去11年迎来爆发式增长，根据中汽研数据，2009-2019年，国内装机量从0.03GWh增至62.2GWh，增长超千倍。

根据中汽协数据，截至2019年底，全国新能源汽车保有量达381万辆，占汽车总量的1.46%，其中，纯电动汽车保有量310万辆，占新能源汽车总量的81.19%。根据2019年12月发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》（征求意见稿），到2025年，我国新能源汽车销量占比将达25%左右。

随着新能源汽车积分制度正式实施，传统燃油车企业将加大对新能源汽车领域的布局，2019年外资企业在国内不断寻求合资或独资建设新能源汽车产线，中国动力电池市场需求量亦将保持高速增长的态势，根据高工产业研究院（GGII）数据统计显示，2019年国内动力电池装机量约为62.38GWh，预计到2020年动力电池产量将突破158.8GWh。公司动力电池装机量约为3.2GWh，国内市占率为5.2%，行业排名全国第三，其中磷酸铁锂电池装机量2.9GWh，排名全国第二，新能源专用车装机量居于全国第一。

### 2、输配电设备行业

输配电设备作为国民经济发展的重要装备工业之一，担负着为国民经济、国防事业、人民生活电气化提供电气设备的重任。

输配电设备是重要的基础性行业，广泛应用于电力系统、轨道交通、汽车制造等领域，行业的周期性与国民经济发展的周期性基本一致，不会因下游某个行业的变化而产生重大不利影响。随着新兴产业蓬勃兴起，传统产业加快转型升级，对输配电设备技术水平与质量提出了更新、更高的要求，也为输配电设备制造和服务业的发展提供了良好机遇。

公司子公司东源电器，系国家原两部首批定点的高低电压开关设备生产厂家、国家重点高新技术企业、全国质量管理先进企业。经过多年积累与发展，公司已形成较强的技术开发优势、产品链优势、质量及品牌优势。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期长期股权投资较期初增幅 25.72%，主要系本期投资北汽福威斯和上海电气国轩所致。
固定资产	本期固定资产较年初增幅 17.96%，主要系本期在建工程完工转入固定资产增加影响所致。
无形资产	本期无形资产较年初增幅 41.77%，主要是因为公司本期购入土地使用权及部分研发项目通过各项性能检测和实用性评估，具备规模化生产能力转化为无形资产所致。
在建工程	本期在建工程较期初增幅 146.02%，主要系本期可转债募集资金配套项目投入增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、研发技术优势

公司专注于动力锂电池的研发与投入，在上海、合肥、日本筑波、新加坡、美国硅谷和美国克利夫兰等地设立研发中心，致力于建立材料科学、电池结构、产品设计、制造工程及国家级CNAS检测试验等动力电池研制全系列工程研究中心，从材料的制备与测试，到电池的研发与制造，再到产品的设计生产与检测验证，拥有完整的管理体系和独立的知识产权体系。

目前公司已承担两项国家新能源汽车专项，两项国家科技部863专项，一项国家重点研发计划固废资源化重点专项，参与三项国家新能源汽车创新专项，除了牵头攻克核心技术难题以外，公司还不断开拓技术产业化路径，通过对材料的优化匹配，改善材料碳包覆、结晶度和密实度，提高材料克容量及压实密度，改良电池化学体系，同时通过对PACK工艺改进以及电池包设计优化，公司磷酸铁锂电池单体能量密度中试已实现突破200Wh/kg，领先行业先进水平。在三元电池方面，公司开发的高镍体系三元811软包样品已通过国家科技部的专项检查，单体能量密度达302Wh/kg，循环次数超过1500周。

截至2019年12月底，公司累计申请专利3649项，其中发明专利1734项(含119项国外专利)；累计授权专利2026项，其中授权发明专利442项(含37项国外授权发明专利)。公司专利技术除了在中国大量注册登记外，在欧、美、日、韩等多个海外国家也均有注册，主要涵盖电芯、电芯结构设计、电芯加工工艺及设备、BMS、PACK、检测评价、拆解回收以及储能等，知识产权覆盖电池的全产业链。截至2019年底，公司拥有93项软件著作权，42项商标(含9项国际商标，1项中国驰名商标)，发表论文211篇(其中SCI18篇，中文核心121篇)，公司的研发技术与专利成果处于行业领先水平。

## 2、人才团队优势

公司从材料端、电池端到产品应用端，拥有一支完整的技术创新团队，团队核心成员拥有多年的动力锂电池行业从业经验，其中包括创新人才、推进计划科技创新创业人才、国家“万人计划”科技创业领军人才、安徽省“115”产业创新团队、安徽省战略性新兴产业技术领军人才、庐州创新英才、欧美留学博士以及海外专家等中高端人才，成员均具有较高的专业技能和丰富的业务管理经验。

公司各级别各序列人员储备充足，公司内部持续推进“全球英才计划”、“青干营”等项目培养，不断壮大研发队伍，提升技术研发实力。报告期内，公司拥有各类研发人员近2000人（含50余名外籍人才），其中博士100余人，海归高层次人才100余人（含20位省级以上创新人才）。

公司以股权和激励机制为纽带，以差异化的竞争策略和良性的激励机制为手段，吸引众多优秀人才聚集，共同推动了公司持续、稳健的发展，使公司人才团队建设在动力电池领域始终保持领先地位。

## 3、客户与市场优势

作为深耕动力电池行业十余年的领军企业，公司一直秉持“以客户为中心”的市场理念，坚持以创造“高安全性、高品质、高性能”的产品为己任，直接面对终端客户，快速、准确地将客户需求直接反馈到公司研发、设计和生产等各个环节，利用渠道优势实现公司与客户的良性互动，积极开发优质客户，精心耕耘开拓市场。

公司先后与北汽、上汽、江淮、奇瑞、长安、吉利、宇通、中通等国内众多优秀整车企业建立战略合作关系，与华为签订采购框架协议，整合双方优势资源，开展锂电领域多方位探讨和战略合作。同时，公司也在加快国际化进程，已进入博世全球供应链体系，与塔塔在印度设立合资公司共同开发印度锂电池市场。

## 4、垂直产业链整合优势

为持续保持公司在动力电池行业内的成本优势与技术优势，公司注重资源整合，通过自主研发与合作共赢等模式，积极布局镍钴锂资源-电池四大材料（正极材料、负极材料、隔膜、电解液）-电芯及PACK上下游资源，不断拓展产业链的广度和深度。

其中子公司精密涂布公司已量产涂碳铝箔，与中国冶金科工集团合作开发三元前驱体材料，与深圳市星源材质科技股份有限公司合资进行隔膜开发，与铜陵有色集团进行铜箔开发合作，与上海电气集团有限公司合资进军储能领域等。从材料到配套产品，实现了产业链上下游一体化整合，有效控制了产业链中的各个环节，实现了成本优势叠加规模效应，在生产管理、成本控制、产品品质、市场推广等方面获得了明显的竞争优势。

## 5、项目管理和智能制造优势

公司拥有国内领先的项目管理经验和能力，建立了项目评审管理制度，成立了项目评审委员会机构，对研发项目的立项、过程节点和结项等进行科学评审、必要补充与完善，最终促进技术提升和产品升级，并取得一定的经济收益，各项研发项目有力地支撑了公司的生产经营活动。

公司电芯生产智能制造处于行业内领先水平，承担的国家发改委2016年增强制造业核心竞争力专项顺利验收后，为锂电池行业的传统制造模式转化、走向智能制造探索出了一条有

益的路径与解决方案。公司新建产线将智能化装备数据采集端与ERP和MES无缝链接,建设锂电池智能工厂,实现自动化、数字化、网络化和智能化生产运营管理新模式,促进生产方式、管理方式高效创新,实现生产效率大幅提高,运营成本降低,产品研制周期缩短,产品不良品率降低,能源利用率提高,产品制造直通率提升至95%以上,产品品质得到了显著改善。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司是中国领先的电池企业，专注于动力锂电池的研发、生产与销售，报告期内，公司加速布局国内与国际市场，积极应对补贴退坡政策、汽车销量下滑、产业竞争加剧等不利因素，围绕公司战略发展目标，以利润为中心，加大研发投入，降本增效，保持了生产经营的稳健运行。

根据高工产业研究院（GGII）数据统计显示，2019年国内动力电池装机量约为62.38GWh，公司动力电池装机量约为3.2GWh，国内市占率为5.2%，行业排名全国第三，其中磷酸铁锂电池装机量2.9GWh，排名全国第二。

报告期内，公司实现营业收入495,889.86万元，同比下降3.28%；实现营业利润5,885.34万元，同比下降90.79%；实现净利润4,833.27万元，同比下降91.69%。其中，实现归属于母公司所有者的净利润5,125.38万元，同比下降91.17%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 1、产品技术端

公司坚持“做精铁锂，做强三元，做大储能”的产品路线，高度重视技术研发对企业竞争优势的推动作用，持续加大研发投入，引进国内外高端技术人才，加快研发硬件平台建设，报告期内，公司研发投入58,814.55万元，占营业收入的11.86%，同比增长19.22%。

在磷酸铁锂电池技术方面，公司磷酸铁锂电池技术处于国际领先水平。报告期内，公司磷酸铁锂电池单体能量密度最高已突破190Wh/kg，配套多款乘用车型的系统能量密度超过140Wh/kg，续航里程在400km以上。公司通过不断提升电池材料性能，已实现磷酸铁锂电池单体能量密度中试突破200Wh/kg，同时，通过改进电池包结构设计和成组工艺，磷酸铁锂电池系统能量密度已实现160Wh/kg，目前该款产品已经开始产业化推进。

在三元电池技术方面，报告期内，通过产品设计的全面提升以及关键制造技术的突破，公司三元VDA电池单体能量密度达到230Wh/kg，已批量供应到奇瑞、吉利、东风小康等纯电动车型。在高镍三元电池开发方面，公司承接的国家科技部“高安全高比能锂离子电池系统的研发与集成应用”重大专项通过科技部专项检查，单体电芯能量密度达302Wh/kg，循环次数超过1500周。目前处于产品验证阶段，预计于2020年底实现装车。

此外，通过材料端、体系端、结构端的协同改进，公司推动低成本磷酸铁锂电池研发，在保持电池高质量高性能的同时，实现电池成本的不断降低；并且公司与下游车企合作，改良产品开发策略，节约开发成本，实现公司未来产品的竞争优势。

#### 2、客户市场端

公司致力于制造“物美价廉”的产品，以“让产品走向国际市场”为目标，积极开发优质客户。报告期内，公司产品成功进入华为、吉利、上汽大通、上汽通用五菱、长安汽车等下游企业供应链，与BOSCH、TATA、荷兰Ebusco等国际客户达成合作意向，与国际多家品牌车企展开产品开发和技术交流。

在乘用车方面，公司与江淮、北汽、奇瑞、长安等整车企业形成稳定战略合作关系，公司产品配套江淮IEV7、IEV7S、IEVA50、IEVS4，长安欧尚X7EV，北汽EC3，奇瑞eQ1等多款纯电动车型；三元电池也开始批量配套奇瑞、吉利等车型。公司立足于物流行业的发展趋势及绿色新能源专用车应用推广，公司与上汽大通、江淮商用车、奇瑞商用车、恒天全方位合作开发多款新产品，报告期内，公司新能源专用车装机量位于国内第一。同时，公司已经与华为、中国铁塔、国家电网、中电投等企业达成储能领域合作共识，共同开拓国内外储能市场。

### 3、生产管理端

报告期内，公司建立以利润为中心的制造单位核算体系，加强成本利润意识，增强管理灵活性与自主性，提升公司整体经济效益。同时，公司大力推进精益化生产，从管理中抓效益，实现从研发设计端、工艺流程端、生产制造端到售后服务端的产品全生命周期信息化管理。公司承担的“新能源汽车锂动力电池智能工厂（年产6亿安时锂动力电池生产基地二期项目）”国家智能制造新模式项目顺利通过验收，在工业互联网发展应用上取得重大突破。

公司着力落实IATF16949质量管理体系建设，加强总部职能部门、工程研究总院以及产线的高效运营管理；完善供应链管理制度，规范供应商准入与淘汰机制；优化新产品开发管理流程，严格执行新产品开发过程的质量节点管控，强抓生产关键工序的质量管理；及时响应客户诉求，主动服务客户，提升产品售后质量，赢得客户满意。

### 4、资本运营端

公司借助资本平台，努力构建全产业链条，在产业链关键节点开展深度合作，逐步整合上下游优质资源，打造生态链价值网，构建产业生态圈，形成利益共同体，保持企业可持续发展能力。

报告期内，公司完成可转换债券发行，募资资金18.5亿元，发行期限6年，主体评级、债项评级均为AA，有效地降低财务杠杆，优化资本结构。同时，公司实施了第二次员工持股计划，调动了骨干员工的工作激情，增强了公司的凝聚力与向心力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,958,898,582.32	100%	5,126,995,193.56	100%	-3.28%
分行业					
动力锂电池	4,320,979,393.30	87.14%	4,559,954,846.76	88.94%	-5.24%

输变电业务	499,859,268.70	10.08%	431,114,233.42	8.41%	15.95%
其他业务	138,059,920.32	2.78%	135,926,113.38	2.65%	1.57%
分产品					
电池组	4,320,979,393.30	87.14%	4,559,954,846.76	88.94%	-5.24%
输配电产品	499,859,268.70	10.08%	431,114,233.42	8.41%	15.95%
其他业务	138,059,920.32	2.78%	135,926,113.38	2.65%	1.57%
分地区					
中国大陆地区	4,936,752,566.34	99.55%	5,080,868,991.66	99.10%	-2.84%
海外地区(含港澳台)	22,146,015.98	0.45%	46,126,201.90	0.90%	-51.99%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
动力锂电池	4,320,979,393.30	2,879,217,805.72	33.37%	-5.24%	-11.32%	15.86%
输变电业务	499,859,268.70	417,106,331.72	16.56%	15.95%	17.48%	-6.15%
分产品						
动力锂电池产品	4,320,979,393.30	2,879,217,805.72	33.37%	-5.24%	-11.32%	15.86%
输配电产品	499,859,268.70	417,106,331.72	16.56%	15.95%	17.48%	-6.15%
分地区						
中国大陆地区	4,936,752,566.34	3,333,163,031.42	32.48%	-2.84%	-7.24%	10.93%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
电池组	销售量	万安时	152,625	127,613	19.60%
	生产量	万安时	252,187	176,582	42.82%
	库存量	万安时	162,530	75,098	116.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

电池组生产量同比增长42.82%，主要原因系公司前期产线建成投产，产能释放；  
电池组库存量同比增长116.42%，主要原因系公司业务规模扩大，增加备货所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电池组	营业成本	2,879,217,805.72	86.06%	3,246,804,391.56	89.43%	-11.32%
输配电产品	营业成本	417,106,331.72	12.47%	355,047,733.81	9.78%	17.48%
其他业务	营业成本	49,129,538.01	1.47%	28,804,534.10	0.79%	70.56%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2019年5月，南京国轩新设全资子公司南京国轩电池研究院有限公司；2019年6月，合肥国轩新设全资子公司四川国轩顺达新能源科技有限公司；2019年9月，合肥国轩新设控股子公司合肥佳驰科技有限公司；故本期新增合并南京国轩电池研究院有限公司、四川国轩顺达新能源科技有限公司、合肥佳驰科技有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,146,141,550.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	62.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	第一名	1,152,852,905.69	23.01%
2	第二名	882,173,010.74	17.61%
3	第三名	458,931,154.62	9.16%
4	第四名	356,263,842.79	7.11%
5	第五名	295,920,636.60	5.91%
合计	--	3,146,141,550.44	62.80%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,383,974,633.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	479,180,009.84	11.42%
2	第二名	370,195,444.40	8.82%
3	第三名	219,257,233.12	5.22%
4	第四名	200,265,156.16	4.77%
5	第五名	115,076,789.53	2.74%
合计	--	1,383,974,633.05	32.97%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	333,879,101.88	281,707,764.95	18.52%	无
管理费用	397,939,163.24	343,619,036.27	15.81%	无
财务费用	290,861,110.97	107,628,936.56	170.24%	主要系本期银行借款和绿色债券利息支出增加所致。
研发费用	437,287,886.84	347,477,251.83	25.85%	无

### 4、研发投入

适用  不适用

无

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,568	1,136	38.03%
研发人员数量占比	19.73%	15.65%	4.08%
研发投入金额（元）	588,145,458.52	493,337,229.68	19.22%
研发投入占营业收入比例	11.86%	9.62%	2.24%
研发投入资本化的金额（元）	150,857,571.70	145,859,977.85	3.43%
资本化研发投入占研发投入的比例	25.65%	29.57%	-3.92%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,433,171,383.98	4,608,570,423.55	17.89%
经营活动现金流出小计	6,116,365,582.23	6,167,210,154.57	-0.82%
经营活动产生的现金流量净额	-683,194,198.25	-1,558,639,731.02	56.17%
投资活动现金流入小计	120,947,728.57	415,730,647.94	-70.91%
投资活动现金流出小计	2,183,361,764.13	2,160,754,357.34	1.05%
投资活动产生的现金流量净额	-2,062,414,035.56	-1,745,023,709.40	18.19%
筹资活动现金流入小计	6,137,460,429.49	4,030,637,694.08	52.27%
筹资活动现金流出小计	3,057,591,502.82	2,922,821,980.36	4.61%
筹资活动产生的现金流量净额	3,079,868,926.67	1,107,815,713.72	178.01%
现金及现金等价物净增加额	330,692,090.95	-2,185,684,803.35	-115.13%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营现金流量净额较上年同期增加，主要是公司强化回款力度，增加回款所致。

报告期内，投资现金流量净额较上年同期增加，主要是本期公司建设新厂购置产线扩充产能，固定资产投资大幅增加所致。

报告期内，筹资现金流量净额较上年同期增加，主要是本期公司收到可转债融资金额较大所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润存在重大差异，主要原系本期公司新建产能投产，相应备货资金投入增大。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,614,749,694.18	14.36%	3,092,379,741.17	15.02%	-0.66%	货币资金期末较期初增幅 16.89%，主要系公司可转债资金资金到位增加所致。
应收账款	5,606,635,207.40	22.27%	5,000,743,665.53	24.29%	-2.02%	应收账款账面价值期末较期初增长 12.12%，主要系受新能源汽车政策补贴影响，整车厂商付款延迟所致。
存货	3,958,831,886.47	15.73%	2,277,135,331.73	11.06%	4.67%	存货账面价值期末较期初增长 73.85%，主要系公司生产规模扩大，原材料和半成品备货的增加从而使存货增加。
长期股权投资	622,445,562.39	2.47%	495,112,716.84	2.40%	0.07%	长期股权投资期末较期初增长 25.72%，主要系公司本期投资子公司合肥国轩和电气国轩金额较大所致。
固定资产	5,548,856,678.30	22.05%	4,704,041,320.11	22.85%	-0.80%	报告期内，固定资产期末较期初增长 17.96%，主要系本期在建工程完工转入固定资产增加影响所致。
在建工程	1,282,915,820.70	5.10%	460,770,105.23	2.24%	2.86%	本期在建工程较期初增幅 178.43%，主要系本期可转债募集资金配套项目投入增加所致。
短期借款	3,861,567,358.	15.34%	2,229,528,273.	10.83%	4.51%	短期借款期末较期初增长 73.20%，主

	50		52			要系公司产能规模扩大，为补充流动资金增加银行借款所致。
长期借款	722,846,571.44	2.87%	966,330,285.72	4.69%	-1.82%	长期借款期末较期初下降 25.20%，主要系公司向银行减少长期借款所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	936,786,540.95	保证金
应收票据	17,340,000.00	已质押
应收账款	154,172,990.58	已质押
固定资产	524,029,483.42	融资租赁
固定资产	656,894,963.33	已抵押
无形资产	316,244,941.03	已抵押
长期应收款	90,203,808.00	已质押
一年内到期的非流动资产	40,545,480.88	已质押
合 计	1,799,431,667.24	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,183,361,764.13	2,140,440,363.08	2.01%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

北京福 威斯油 气技术 有限公司	储能项目 技术服务、 技术开发、 技术推广	其他	6,000,0 00.00	40.00%	应收债 权	北京福 威斯投 资管理 中心 (有限 合伙)	长期	股权投 资、项 目投资	完成	0.00	0.00	否		
合计	--	--	6,000,0 00.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2017	配股	353,460.5	73,669.26	293,967.91	140,093.57	140,093.57	39.63%	59,492.58	继续用于 募投项目 建设	0
2019	可转换债 券	150,000	49,000	104,906.96			0.00%	45,093.04	继续用于 募投项目 建设	0
2019	补充流动 资金	35,000	35,000	35,000			0.00%	0	不适用	0
合计	--	538,460.5	157,669.26	433,874.87	140,093.57	140,093.57	26.02%	104,585.62	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

就 2019 年度募集资金存放与实际使用情况，公司审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《国轩高科股份有限公司 2019 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，公司董事会出具了《募集资金年度存放与使用情况专项报告》，具体内容请见 2020 年 4 月 30 日公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 4Gwh 高比能动力锂电池产业化项目	是	90,000	90,000	6,013.04	90,934.29	101.04%	2019 年 12 月 01 日		不适用	否
青岛国轩年产 2Gwh 高比能动力锂电池项目	是	50,000	50,000	7,444.07	49,159.28	98.32%	2019 年 12 月 01 日		不适用	否
南京国轩电池有限公司年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	否	50,000	50,000	9,119.98	48,194.62	96.39%	2019 年 12 月 01 日		不适用	否
年产 10,000 吨高镍三元正极材料和 5,000 吨硅基负极材料项目	否	50,000	50,000	18,484.1	42,447.98	84.90%	2021 年 06 月 01 日		不适用	否
年产 21 万台(套)新能源汽车充电设施及关键零部件项目	否	30,000	30,000	12,616.8	29,277.52	97.59%	2020 年 12 月 01 日		不适用	否
年产 20 万套电动汽车动力总成控制系统建设项目	否	25,000	25,000	441.54	441.54	1.77%	2021 年 06 月 01 日		不适用	否
工程研究院建设项目	否	58,460.5	58,460.5	19,549.73	33,512.69	57.33%	2021 年 06 月 01 日		不适用	否
1. 南京国轩年产 15GWh 动力电池系统生产线及配套建设项目(一期 5GWh)	否	90,000	90,000	14,000	37,674.6	42.61%	2020 年 12 月 01 日		不适用	否
2. 年产 2GWh 动力锂电池产业化项目	否	60,000	60,000	0	32,232.36	54.69%	2020 年 12 月 01 日		不适用	否
3、补充流动资金	否	35,000	35,000	35,000	35,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	538,460.5	538,460.5	122,669.2	398,874.8	--	--	0	--	--

				6	8					
超募资金投向										
不适用										
合计	--	538,460.5	538,460.5	122,669.26	398,874.88	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生 公司将“合肥国轩年产 6 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目”调整为“年产 4Gwh 高比能动力锂电池产业化项目”，实施主体由合肥国轩高科动力能源有限公司（以下简称“合肥国轩”）变更为合肥国轩全资子公司合肥国轩电池有限公司（以下简称“国轩电池”），实施地点由合肥市新站开发区变更为合肥经济技术开发区									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	<p>（1）2018 年 11 月 14 日，公司将汇丰银行账户（账号：165012188013）的募集资金 15,000.00 万元转入公司合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行的一般账户，上述转出未履行相应的审批程序。2019 年 4 月 29 日，公司由合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行一般户汇入资金 15,000.00 万元至公司合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行开立的募集资金账户（账号：20010012767766600000012）中。</p> <p>（2）2019 年 2 月 1 日，公司将合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行募集资金账户（20010012767766600000012）中募集资金 10,000.00 万元转出至公司杭州银行合肥分行一般户，上述转出未履行相应的审批程序，2019 年 2 月 2 日，公司由一般户汇入资金 10,000.00 万元至募集资金账户（20010012767766600000012）；2019 年 2 月 11 日，公司将募集资金账户（20010012767766600000012）中募集资金 10,000.00 万元转出至公司中信银行合肥分行一般户，上述转出未履行相应的审批程序，2019 年 3 月 29 日，公司由一般户汇入资金 10,000.00 万元至募集资金账户（20010012767766600000012）。</p> <p>公司公开可转债发行募集资金到位前，截至 2019 年 12 月 23 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 55,906.96 万元，募集资金到位后，公司截至 2019 年 12 月 31 日止以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 26,286.39 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>(1) 2018年11月14日，公司将汇丰银行账户（账号：165012188013）的募集资金15,000.00万元转入公司合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行的一般账户，上述转出未履行相应的审批程序。2019年4月29日，公司由合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行一般户汇入资金15,000.00万元至公司合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行开立的募集资金账户（账号：20010012767766600000012）中。</p> <p>(2) 2019年2月1日，公司将合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行募集资金账户（20010012767766600000012）中募集资金10,000.00万元转出至公司杭州银行合肥分行一般户，上述转出未履行相应的审批程序，2019年2月2日，公司由一般户汇入资金10,000.00万元至募集资金账户（20010012767766600000012）；2019年2月11日，公司将募集资金账户（20010012767766600000012）中募集资金10,000.00万元转出至公司中信银行合肥分行一般户，上述转出未履行相应的审批程序，2019年3月29日，公司由一般户汇入资金10,000.00万元至募集资金账户（20010012767766600000012）。</p>

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产4Gwh高比能动力锂电池产业化项目	合肥国轩年产6亿Ah高比能动力锂电池产业化项目	90,000	6,013.04	90,934.29	101.04%	2019年12月01日	0	不适用	否
青岛国轩年产2Gwh高比能动力锂电池项目	青岛国轩年产3亿Ah高比能动力锂电池产业化项目	50,000	7,444.07	49,159.28	98.32%	2019年12月01日	0	不适用	否
合计	--	140,000	13,457.11	140,093.57	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	作为国内领先的动力电池企业，公司一直致力于动力锂电池领域的技术创新。随着公司高镍三元正极材料成功产业化、三元电池技术的突破，以及磷酸铁锂电池性能的不								

	断提升，并在高端乘用车领域成功应用，客户对公司高比能动力锂电池的需求量不断加大。同时，自 2017 年以来，尤其是 2018 年上半年，公司乘用车电池组的销售占比明显提升，呈现出乘用车用三元锂电池和磷酸铁锂电池需求两旺的局面，原募投项目设计产能和产品结构已不能完全满足市场需求。因此，为满足客户需求和市场结构变化需要，推动公司生产线由自动化向智能化升级，并巩固公司技术领先优势，更好的回馈投资者，公司变更上述募投项目实施内容。2018 年 7 月 9 日，第七届董事会第十七次会议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施内容的议案》。监事会发表了明确同意的意见；独立董事发表了明确同意的独立意见；国元证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见，同时，公司于 2018 年 7 月 9 日进行了公告。2018 年 7 月 25 日，公司 2018 年度第二次临时股东大会审议通过了上述《关于变更部分募集资金投资项目实施内容的议案》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥国轩高科动力能源有限公司	子公司	工业生产	1,000,000,00	23,088,127,052.12	9,671,416,233.77	4,436,075,858.21	288,608,071.23	252,940,709.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

随着新能源汽车大范围普及，传统燃油车企业将加大对新能源汽车领域的布局，外资品牌车企也不断在国内寻求合资或独资设立新能源企业，中国动力电池市场需求量将保持高速增长的状态，GGII预计未来两年动力电池产量年复合增长率将达56.32%，到2020年动力电池产量将突破158.8GWh。未来随着支持政策持续推动、技术进步、成本下降、配套设施、社会消费习惯等因素的推动，全球新能源汽车市场空间广阔。

此外，随着新兴产业蓬勃兴起，传统产业加快转型升级，对输配电设备技术水平与质量提出了更高的要求，为输配电设备制造和服务业的发展提供了良好机遇。

### （二）公司发展战略

公司以“让绿色能源服务人类”为使命，以“专注技术驱动，成为全球能源存储产业的领导者”为愿景，坚持“产品为王、人才为本、用户至上”的经营理念，以提升产品能力、资本能力、创新能力三大核心能力为抓手，通过整合内外有效资源，形成动力锂电池产业有机生态圈系统，在构建、调整和完善业务结构的同时，以战略合作及兼并收购等途径，实现业务体系及模式由电池到电能逐步转化，力争实现市场份额国内领先、行业排名稳居前三、技术能力世界一流的目标。

在输变电业务方面，结合企业产业转型、产品升级等规划，以开发项目为主体，根据开发产品的特性，制定或修改技术路线、技术方案；在电力新能源储能方面，实现产品研发向智能化、多元化转变。

### （三）经营计划

2020年，公司将坚持“产品为王、人才为本、用户至上”的经营理念，以优质交付提升研、产、供、销管理能力和协作能力，专注品质，提升管理，拓宽经营思路、拓展业务空间，迎接挑战，持续创新，实现跨越。

#### 1、加大投入，提升技术

公司将继续加大研发投入，密切关注市场需求和前沿技术的发展，以技术的进步和管理的提升持续打造卓越产品。磷酸铁锂电池性能始终确保处于国际领先水平；坚持推动新技术，继续推进高镍三元材料体系产品的开发，同时参与相关多项国家标准、行业标准的修订，在充分保证产品安全性的基础上，产品设计和系统能量密度处于国内领先水平。

#### 2、严控生产，做好品质

公司经营管理工作“以利润为中心，产品为王、品质为基”理念作为着眼点和出发点，好的产品必须有好的品质支撑，只有高品质产品才能赢得市场，创造品牌价值，促进企业持续健康与科学发展。

公司各子公司加强推行精益化生产、自动化生产，将自动化、信息化及智能化等贯穿于设计、生产、管理和服务的各个环节；推动生产设备联网与数据采集，建设企业资源计划（ERP）、制造执行系统（MES）、供应商关系管理（SRM）、仓库管理系统（WMS）等信息化系统，提高效率，实现降本增效，通过制造管理，生产物美价廉的产品，满足市场需求。

### 3、优化组织，建设团队

公司将紧密围绕经营目标，优化组织与治理体系，创新人才引进与培养模式，建立健全组织职能，梳理各中心板块组织架构并进行扁平化调整，强化组织管理，建设高效团队，着力培养关键岗位储备干部和核心技术人才，形成充足的人才梯队储备，实现管理团队年轻化、专业化，提高员工的技术水平和能力，从而促进公司生产和管理效率的提升。同时，建立以结果为导向的绩效考核体系，消除冗余人工，匹配极具吸引力的激励机制，充分提高员工工作积极性，营造公平竞争、公正和谐的工作氛围，发挥团队最大工作效能。利用上市公司平台，促进人才链和市场需求有机衔接，最大限度激发和释放人才创新活力，让人才价值得到充分尊重和实现。

### 4、抢占市场，创造价值

2020年，公司将继续坚持市场需求为导向，企业的技术创新、产品研发和质量监控以及售后服务，始终坚持“用户至上”，坚持以市场作为检验企业成败的标准，努力降本增效，及时准确了解市场需求，加强与整车厂沟通，深入与整车厂商战略合作。同时，积极推进用户侧储能电站、电网侧储能电站及其他储能领域的工程应用，推进与中国铁塔、南方电网、华为等优秀企业深度合作，共同开拓国内外储能市场。

#### （四）可能存在的风险

##### 1、宏观经济波动风险

新能源汽车行业作为国家战略性新兴产业，在国家政策大力支持下，近年来保持快速成长，2019年，中国新能源汽车中断了有记录以来的连续增长态势，年度销量第一次同比下跌，加之2020年初以来爆发了新型冠状病毒肺炎疫情的双重影响下，都将对整个新能源及动力电池行业产生不利影响。

应对措施：公司灵活采取各种调整措施，将企业防疫及员工防护作为关键前提，全力推进复工复产，尽力减少宏观经济波动及新型冠状病毒肺炎疫情带来的影响，依托公司全产业链资源优势，降低生产成本，提升自主研发能力，实现电池产品的销售目标。

##### 2、市场竞争风险

随着新能源汽车积分制度正式实施，传统燃油车企业将加大对新能源汽车领域的布局。国内现有动力电池企业纷纷扩充产能，同时LG化学、三星SDI等外资动力电池企业亦纷纷在国内布局，动力电池市场竞争日益激烈。

应对措施：针对市场竞争风险，公司加快研发结果向工业化转换进程，优化生产工艺、降低生产成本，增强公司产品的核心竞争能力。通过材料技术提升和工艺技术改进，公司不断突破磷酸铁锂电池的能量密度天花板，使其拥有更多市场空间。相信随着磷酸铁锂优势显现，海外市场突破，客户结构逐步优化，公司将在激烈的行业竞争中迎来重要的发展拐点。同时，公司发力三元产品的开发，预计到2020年底高比能高安全的软包三元产品将批量生产

##### 3、新产品和新工艺开发风险

新产品、新工艺的开发，需要经过产品设计、工艺设计、产品试制、工业认证等多个环节，需要大量的资金投入和较长的周期。动力电池行业的技术更新速度较快，且发展方向具有一定不确定性。如果公司不能保持产品技术处于行业领先，就可能会面临新产品和新工艺开发的风险，市场竞争力也会受到影响。

应对措施：公司从材料端、电池端到产品应用端，拥有一支完整的技术创新团队，团队核心成员在动力锂电池行业从业多年，均具有较高的专业技能和丰富的业务管理经验。同时，公司对

动力电池新产品和新工艺的开发，始终保持高度关注并积极布局，保证产品技术处于行业领先。

#### 4、应收账款余额较高的风险

报告期末，公司应收账款余额560,663.52万元，当期增加60,589.15万元，占当期销售额的113.06%。应收账款余额较高主要受公司所处行业特点、商业模式等因素所致。随着新能源汽车补贴退坡与整车成本压降趋势，作为核心零部件的动力电池，售价逐年下降，行业整体毛利率水平不断下降；同时，补贴发放时间的延长，整车厂商需垫付大量资金，并将资金压力传导至核心零部件企业，使得动力电池企业的应收账款增加，进而导致应收账款减值损失和财务费用增加。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月22日	实地调研	机构	详见2019年5月28日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年05月27日	实地调研	机构	详见2019年5月28日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年05月28日	实地调研	机构	详见2019年5月28日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年05月30日	实地调研	机构	详见2019年5月30日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年06月04日	实地调研	机构	详见2019年6月4日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年06月05日	实地调研	机构	详见2019年6月5日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年06月10日	实地调研	机构	详见2019年6月10日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年06月12日	实地调研	机构	详见2019年6月12日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年06月27日	实地调研	机构	详见2019年6月27日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019年07月02日	实地调研	机构	详见2019年7月2日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （1）2017年度利润分配方案

公司以未来实施权益分派股权登记日的股本总额当日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.0元（含税），按照2018年4月25日第七届董事会第十五次会议召开日公司总股本1,136,650,819股为基数，公司共计派发现金股利11,366.51万元（含税）。

#### （2）2018年度利润分配方案

公司以未来实施权益分派股权登记日的股本总额当日总股本（扣除公司回购账户持有的公司股份）为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.0元（含税）。根据2019年4月29日第七届董事会第二十三次会议召开日公司总股本1,136,650,819股，扣除公司回购账户持有的公司股份数量15,751,560股测算，本次发放现金红利112,089,925.90元（含税）。

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条的规定，公司2018年度以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份共计176,700,634.57元，该部分金额视同现金分红金额，故公司2018年度合计现金分红288,790,560.47元，占2018年度归属于上市公司股东的净利润49.76%，剩余未分配利润结转以后年度。

#### （3）2019年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条的规定，公司2019年度以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份共计23,266,277.64元，该部分金额视同现金分红金额，故公司2019年度合计现金分红23,266,277.64元，占2019年度归属于上市公司股东的净利润45.39%，未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	51,253,825.33	0.00%	23,266,277.64	45.39%	23,266,277.64	45.39%
2018年	112,089,925.90	580,345,487.56	19.31%	176,700,634.57	30.45%	288,790,560.47	49.76%
2017年	113,665,081.90	838,007,109.71	13.56%	0.00	0.00%	113,665,081.90	13.56%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	珠海国轩、李 镇、李晨	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	本次交易完成后，本公司/本人将继续严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及上市公司章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司/本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；  本次交易完成后，本公司/本人及本公司/本人控制	2014年09月 05日	长期	正在履行

			的其他企业与上市公司之间将尽量减少关联交易，避免资金占用，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易及资金占用损害上市公司及其他股东的合法权益。			
	珠海国轩、李 缜、李晨	其他承诺	本次交易完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性。	2014年09月 05日	长期	正在履行
	珠海国轩、李	关于同业竞争、关联交	本次交易完成后，本公司	2014年09月	长期	正在履行

	<p>镇、李晨</p>	<p>易、资金占用方面的承诺</p>	<p>/本人及本公司/本人控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地与上市公司及上市公司下属控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及上市公司下属控股子公司主营业务相同或者相似的业务； 本次交易完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未来从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司及上市公司下属控股子公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将立即通知上市公司</p>	<p>05 日</p>		
--	-------------	--------------------	---	-------------	--	--

			及上市公司 下属控股子 公司，并尽力 将该商业机 会让渡予上 市公司及上 市公司下属 控股子公司； 若本公司/本 人违反上述 承诺，本公司 /本人将对上 市公司因此 而遭受的损 失作出全面、 及时和足额 的赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	珠海国轩、李 缜	其他承诺	不越权干预 公司经营管 理活动，不侵 占公司利益。	2017年03月 15日	长期	正在履行
	李缜、胡江 林、邱卫东、 杨续来、 Steven Cai 、 Lei Guang 、 王志台、盛 扬、乔贇、侯 飞、宋金保、 安栋梁、方听 宇、吴永钢、 黄章喜、马桂 富、江平	关于对填补 回报措施能 够切实履行 承诺	（一）不无偿 或以不公平 条件向其他 单位或者个 人输送利益， 也不采用其 他方式损害 公司利益； （二）对本人 的职务消费 行为进行约 束； （三）不动用 公司资产从 事与其履行 职责无关的 投资、消费活 动； （四）由董事 会或薪酬委 员会制定的 薪酬制度与	2017年03月 15日	长期	正在履行

		<p>公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（五）拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（六）本承诺出具日后至本次配股实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会规定出具补充承诺；</p> <p>（七）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司</p>			
--	--	---	--	--	--

			或者投资者的 的补偿责任。			
	珠海国轩、李 缜	其他承诺	不越权干预 公司经营管 理活动，不侵 占公司利益。	2018 年 12 月 06 日	长期	正在履行
	Lei Guang、 Steven Cai、李 缜、胡江林、 邱卫东、乔 贇、王志台、 盛扬、吴永 钢、安栋梁、 侯飞、黄章 喜、宋金保、 马桂富、钱海 权	关于对填补 回报措施能 够切实履行 承诺	（一）不无偿 或以不公平 条件向其他 单位或者个 人输送利益， 也不采用其 他方式损害 公司利益； （二）对本人的 职务消费 行为进行约 束； （三）不动用 公司资产从 事与其履行 职责无关的 投资、消费活 动； （四）由董事 会或薪酬委 员会制定的 薪酬制度与 公司填补回 报措施的执行 情况相挂钩； （五）拟公布 的公司股权 激励（如有） 的行权条件 与公司填补 回报措施的 执行情况相 挂钩； （六）本承诺 出具日后至 公司本次公	2018 年 12 月 06 日	长期	正在履行

			<p>开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会规定出具补充承诺：</p> <p>（七）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年4月29日对公司2019年度财务报告出具了带有强调事项段的无保留意见的审计报告（容诚审字[2020]230Z2798号）。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》等有关规定的要求，公司董事会对该带有强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项作如下说明：

### （一）审计报告中解释性说明的内容

强调事项内容：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十、5.（5）关联方资金拆借”所述，2019年11月18日，国轩高科子公司合肥国轩高科动力能源有限公司通过其基建供应商间接转款4,000.00万元给国轩高科的控股股东珠海国轩贸易有限公司用于归还珠海国轩贸易有限公司银行借款，形成了对国轩高科的非经营性资金占用。截止本报告出具日，国轩高科已收到珠海国轩贸易有限公司上述占用资金及利息合计4,078.30万元。本段内容不影响已发表的审计意见。”

### （二）发表带解释性说明的无保留意见的理由和依据

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

- 1、按照《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见；
- 2、当《中国注册会计师审计准则第1504号——在审计报告中沟通关键审计事项》适用时，该事项未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

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

### （三）董事会对该强调事项的专项说明

#### 1、董事会对该强调事项的相关说明

董事会认为：容诚会计师事务所在强调事项段提醒财务报告使用者关注的事项是客观、真实存在的。公司控股股东已于审计报告出具日前全额归还了占用资金及利息，该事项的影响已消除。董事会已采取有效措施，尽力消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

#### 2、董事会和管理层拟采取的措施

上述该事项已经上市公司全面自查并整改完成，《关于自查非经营性资金占用情况及整改报告》已经公司第八届董事会第三次会议审议通过。为消除上述事项造成的影响，公司计划进行的工作如下：

（1）相关本金和利息虽已全部收回，未给公司造成实质性损失，但事实上形成了资金占用以及可能损害中小股东利益的风险，暴露了公司内部控制方面的不足，有关制度和管理措施未能切实、严格的执行。针对上述事项，公司董事会、监事会将对相关责任人进行追责，并给予相应处罚。

（2）组织制定《防范控股股东及关联方占用资金专项制度》，严格落实各项规定的执行，防止公司控股股东及其他关联放

资金占用情况的再次发生。同时，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系，完善内控运行程序，强化资金使用的管理制度。

(3) 完善公司内部审计部门的职能，在董事会审计委员会的领导下行使监督权，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，督促公司严格履行相关审批程序、促进企业规范发展。

(4) 公司将要求公司全体管理人员及财务人员认真学习相关法律法规和各项证券监管规则的学习，提高公司员工法律及风险意识；定期和不定期地开展证券相关法律法规的培训，强化关键管理岗位的风险控制职责；组织公司控股股东、董事、监事、高级管理人员参加证券相关法律法规、最新监管政策，强化内部控制监督，保证公司持续、稳定、健康的发展。

#### (四) 独立董事意见

1、容诚会计师事务所出具的公司2019年度带强调事项段的无保留意见审计报告，真实客观地反映了公司2019年度财务状况和经营情况，我们对上述审计报告无异议。

2、我们同意公司董事会编制的《董事会对2019年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，并将持续关注和监督董事会和管理层落实整改措施，尽力消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

#### (五) 监事会意见

1、我们认可审计报告中强调事项段的内容，公司董事会对2019年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项所做出的说明符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定的要求；

2、监事会将持续关注董事会和管理层积极推进各项整改措施，尽快消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益；

3、作为公司监事，我们将加强公司经营管理层及其他管理人员在资金使用审批程序上的复核与内部监督，提升内部控制管理水平。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### (1) 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1

月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见财务附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

## （2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## （3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
非流动资产:			
可供出售金融资产	705,830,516.50	不适用	-705,830,516.50
其他权益工具投资	不适用	831,852,387.55	831,852,387.55
资产总计	20,587,002,713.31	20,713,024,584.36	126,021,871.05
所有者权益（或股东权益）:			
其他综合收益	6,695,300.69	132,717,171.74	126,021,871.05
归属于母公司所有者权益合计	8,526,061,310.61	8,652,083,181.66	126,021,871.05
所有者权益（或股东权益）合计	8,549,980,911.28	8,676,002,782.33	126,021,871.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,587,002,713.31	20,713,024,584.36	126,021,871.05

## （4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	705,830,516.50	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	831,852,387.55

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日的账
----	-------------	-----	------	-------------

	的账面价值（按原 金融工具准则）			面价值（按新金融工 具准则）
一、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资 产（按原金融工具准则 列示金额）				
加：从可供出售金融资 产转入		705,830,516.50		
加：公允价值重新计量			126,021,871.05	
其他权益工具投资（按 新金融工具准则列示金 额）				831,852,387.55

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2019年5月，南京国轩新设全资子公司南京国轩电池研究院有限公司；2019年6月，合肥国轩新设全资子公司四川国轩顺达新能源科技有限公司；2019年9月，合肥国轩新设控股子公司合肥佳驰科技有限公司；故本期新增合并南京国轩电池研究院有限公司、四川国轩顺达新能源科技有限公司、合肥佳驰科技有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑磊、徐斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司因公开发行可转换公司债券事项，于2018年12月聘请海通证券股份有限公司为保荐机构，报告期内，公司本

次可转债发行支付保荐费用200万元整（含税）。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
浙江正宇机电有限公司破产案件	1,908.25	否	已确认债权数额 19,082,477元	被申请人的财产正在变现中，等待变现后清算，目前已回款 4,333,630.53元	尚未结案		
福建国轩高科动力能源有限公司、厦门金龙旅行客车有限公司买卖合同纠纷	1,336.38	否	二审维持原判，福建国轩应自判决生效之日起十日内给付合肥国轩货款 12,545,250元及其违约金。	执行中，合肥国轩与厦门金龙旅行客车有限公司达成和解协议，和解金额 4,326,002.50元	尚未结案		
青岛洪润林业生物质能源有限公司诉青岛国轩电池有限公司供热合同纠纷	3,006.23	否	2019年10月16日双方达成和解，由法院制成调解协议。已履行完毕	调解总金额 5,680,000元，由青岛国轩分2笔向对方支付。	已结案		
达索系统股份有限公司诉合肥国轩高科动力能源有限公司侵犯计算机软件著作权	3,475	否	2018年10月，达索公司向合肥市中级人	已履行完毕，对方已撤诉。	已结案		

著作权纠纷			<p>民法院起诉合肥国轩高科动力能源有限公司侵犯计算机软件著作权。2018 年 11 月 28 日，达索公司向法院申请变更诉讼请求，要求合肥国轩停止侵权行为、赔偿经济损失 3,465 万元、赔偿支出费用 10 万元并承担诉讼费。双方最终达成和解协议，由合肥国轩高科动力能源有限公司采购达索系统有限公司产品总计 1,300 万元</p>				
合肥国轩高科动力能源有限公司诉合肥汉星储能技术有限公司买卖合同纠纷案	2,063.21	否	已胜诉并申请强制执行	<p>判决对方向合肥国轩支付货款 20,032,098 元及利息，受理费 144,960 元，保全费 5,000 元，合计 149,960 元，由汉星公司负担。总计应付 20,182.058 元</p>	执行过程中		

合肥国轩高科动力能源有限公司诉浙江普朗特电动汽车有限公司买卖合同纠纷案	1,658	否	一审判决已胜诉,对方已上诉	一审判决由对方向合肥国轩支付货款 16,284,348 元及逾期付款违约金。	尚未结案		
合肥国轩高科动力能源有限公司诉浙江新创能源有限公司买卖合同纠纷案	1,254.16	否	一审判决已胜诉,对方已上诉	一审判决由对方向合肥国轩支付货款 12,526,000 元及逾期付款损失。	尚未结案		
合肥国轩高科动力能源有限公司诉东莞中汽宏远汽车有限公司买卖合同纠纷	5,869.21	否	2018 年 11 月合肥国轩高科动力能源有限公司起诉东莞中汽宏远汽车有限公司支付货款, 2019 年 4 月与东莞中汽宏远汽车有限公司达成调解协议。	调解由对方向合肥国轩支付货款 47,783,037 元, 案件受理费 166,640.50 元, 财产保全费 5,000 元, 由对方分三笔支付, 总应付 47,954,677.50 元	已结案		
青岛昊鑫新能源科技有限公司诉合肥国轩高科动力能源有限公司买卖合同纠纷	1,693.35	否	2019 年 6 月青岛昊鑫新能源科技有限公司起诉合肥国轩动力能源有限公司要求支付货款 16,871,966 元, 2019 年 8 月 22 日合肥国轩高科动力能源有限公司与青岛昊鑫新能	调解由合肥国轩向对方支付货款 16,871,966 元及诉讼费 61,515 元, 总应付 16,933,481 元	已结案		

			源科技有 限公司达 成调解协 议。				
贵州安达科技能源 股份有限公司诉合 肥国轩高科动力能 源有限公司及合肥 国轩电池材料有限 公司买卖合同纠纷	7,800	否	2019年8月 合肥中级 人民法院 做出一审 判决, 2019 年9月与贵 州安达科 技能源股 份有限公 司达成和 解协议	法院判决合肥国 轩、国轩材料向 贵州安达支付货 款 74,823,581.79 元、逾期付款利 息 2,,436,044.41 元 (利息暂计至 2019年4月30 日), 案件受理费 428,553 元, 财产 保全费 5,000 元, 合计 433,553 元, 由合肥国轩、国 轩材料共同承 担。2019年9月, 扣除合肥国轩、 国轩材料已支付 货款, 三方对剩 余货款 44,690,573.66 元 及利息达成和解 协议, 合肥国轩 及国轩材料总计 应付款合计为 47,356,154.83 元	已结案		
张家港市国泰华荣 化工新材料有限公司 诉青岛国轩电池 有限公司买卖合同 纠纷	2,039.98	否	2020年1月 13日由法 院出具调 解协议, 2020年1月 22日前,青 岛国轩需 支付国泰 华荣货款 20,235,481. 54元,并承 担一半诉 讼及保全 费用 38,449.75	青岛国轩共应付 国泰华荣货款 20,235,481.54 元, 并承担一半 诉讼及保全费用 38,449.75 元, 总 应付金额 20,273,931.29 元	已结案		

			元，青岛国轩已履行完毕。				
崔国民诉合肥一全化工有限公司、合肥国轩高科动力能源有限公司建设工程合同纠纷	1,049.53	否	2019 年 12 月合肥市中级人民法院判决撤销安徽省合肥市瑶海区人民法院（2018）皖 0102 民初 10214 号民事判决；发回安徽省合肥市瑶海区人民法院重审，发回重审未开庭。	尚未结案	尚未结案		
濉溪县恒瑞电动公交有限公司诉合肥国轩高科动力能源有限公司、深圳市沃特玛电池有限公司、上海申龙客车有限公司产品质量纠纷	1,000	否	2019 年濉溪县恒瑞起诉合肥国轩高科动力能源有限公司、深圳市沃特玛电池有限公司、上海申龙客车有限公司，要求支付因产品质量导致的损失 1000 万元	目前针对电池分类进行司法鉴定，鉴定意见未出	尚未结案		
南通阿斯通电器制造有限公司诉株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	1,337.72	否	2019 年 4 月 15 日南通阿斯通起诉株洲变流技术公	一审判决驳回南通阿斯通及反诉原告株洲变流公司的诉讼请求，2019 年 9 月 20	已结案		

			司支付南通阿斯通的贷款人民币 10,844,399.64 元及违约金 2,532,900.04 元。2019 年 5 月 16 日，株洲变流技术公司提出反诉，要求南通阿斯通立即原状退回反诉原告的 120 台逆变器及支付因其私自拆装逆变器产生的重新检测、调试、包装、运输费用 316,000 元。	日二审维持原判		
--	--	--	---	---------	--	--

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 一、限制性股票激励计划概述

1、2015年9月1日，公司召开第六届董事会第十八次会议，会议审议通过《江苏东源电器集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等议案。公司独立董事就本次激励计划发表了独立意见。2015年9月1日，公司召开第六届监事会第十三次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行

核查。

2、2015年9月18日，公司召开2015年第五次临时股东大会，审议通过了《限制性股票激励计划（草案）》等议案，授权董事会确定本次股权激励计划的授予日，并在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

3、2015年11月16日，公司召开第六届董事会第二十次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次股权激励计划授予日为2015年11月16日。公司独立董事对本次授予事项发表了独立意见。2015年11月16日，公司召开第六届监事会第十五次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行再次核实。

4、2015年12月25日，公司召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》。公司独立董事对本次授予对象、授予数量的调整发表了独立意见。2015年12月25日，公司召开第六届监事会第十六次会议，对本次激励计划调整后的激励对象名单进行再次核实。

5、2016年1月5日，公司完成了限制性股票激励计划首次授予登记工作，授予限制性股票的上市日为2016年1月5日。

6、2016年10月26日，公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《限制性股票激励计划（草案）》规定，公司原激励对象谢爱亮、范春霞2人因个人原因离职不再符合激励条件，董事会决定回购注销其已获授但未解锁的限制性股票数量为257,888股；董事会同意对163名符合解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为2,752,000股。公司独立董事对本次回购注销部分限制性股票及限制性股票第一个解锁期解锁条件成就发表了独立意见。2016年10月26日，公司召开第六届监事会第二十二次会议，对本次回购注销、第一个解锁期解锁条件成就事项进行核查。

7、2016年10月28日，公司召开第六届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予首期预留限制性股票的议案》，确定本次预留限制性股票授予日为2016年10月28日。公司独立董事对本次授予事项发表了独立意见。2016年10月28日，公司召开第六届监事会第二十三次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行核实。

8、2017年1月6日，首次授予限制性股票第一个解锁期解锁的2,752,000股上市流通，2017年1月9日，首次预留授予限制性股票1,507,888股上市。

9、2017年8月29日，公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对因离职已不符合激励条件的原激励对象陈乐、陈宇、黄有龙、方建华、吴军、秦伟贤和徐小明7人已获授但尚未解锁的共计1,180,000股进行回购注销。公司独立董事对本次回购注销部分限制性股票事项发表了独立意见。2017年8月29日，公司召开第七届监事会第七次会议，对本次回购注销事项进行核查。

10、2017年12月22日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过《关于首次授予限制性股票第二个解锁期及首次预留授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会同意对160名符合首次限制性股票激励计划解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为3,340,593股，董事会同意对14名符合首次预留授予限制性股票解锁条件的激励对象在第一个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为404,176股。公司独立董事对首次授予限制性股票第二个解锁期及首次预留授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就发表了独立意见。2017年12月22日，公司召开第七届监事会第十一次会议，对首次授予限制性股票第二个解锁期及首次预留授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就事项进行核查。

11、2018年1月10日，首次授予限制性股票第二个解锁期及首次预留授予限制性股票第一个解锁期解锁的3,744,769股上市流通。

12、2019年3月13日，公司召开第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对因离职已不符合激励条件的原激励对象沈强生、杭俊、张敏3人已获授但尚未解锁的共计234,000股进行回购注销。公司独立董事对本次回购注销部分限制性股票事项发表了独立意见。2019年3月13日，公司召开第七届监事会第二十二次会议，对本次回购注销事项进行核查。截至报告期末，上述回购注销事宜尚未实施完成。

13、2019年3月13日，公司召开第七届董事会第二十二次会议，审议通过《关于首次授予限制性股票第三个解锁期及首次预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会同意对157名符合首次限制性股票激励计划解锁条件的激励对象在第三个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为3,262,593股，董事会同意对14名符合首次预留授予限制性股票解锁条件的激励对象在第二个解锁期解锁，可解锁的限制性股票数量为404,176股。公司独立董事对首次授予限制性股票第三个解锁期及首次预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就发表了独立意见。2019年3月13日，公司召开第七届监事会第二十二次会议，对首次授予限制性股票第三个解锁期及首次预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就事项进行核查。

14、2019年3月22日，首次授予限制性股票第三个解锁期及首次预留授予第二个解锁期解锁的合计3,666,769股上市流通。

15、2019年4月29日，公司召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对171名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计7,064,086股进行回购注销。公司独立董事对本次回购注销部分限制性股票事项发表了独立意见。2019年4月29日，公司召开第七届监事会第二十三次会议，对本次回购注销事项进行核查。截至2020年2月6日，上述股票已回购注销完毕。

## 二、员工持股计划概述

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

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

3、截至2019年11月15日，公司已完成第二期员工持股计划的认购及非交易过户事项。本次非交易过户股份数量合计12,617,876股，对应的认购资金总额为80,123,513元，资金来源为员工自筹资金，以“份”作为认购单位，每份份额为1.00元，具体认购情况如下表：

序号	持有人	职位	认购份额（份）	占认购总份额比
----	-----	----	---------	---------

				例
1	王强	董事	1,590,000	1.98%
2	Steven Cai	董事	3,180,000	3.97%
3	张宏立	董事	636,000	0.79%
4	饶媛媛	董事	127,200	0.16%
5	王启岁	监事会主席	318,000	0.40%
6	马桂富	副总经理	1,272,000	1.59%
7	侯飞	副总经理	636,000	0.79%
8	安栋梁	副总经理	1,272,000	1.59%
9	张巍	副总经理	1,303,800	1.63%
董事、高级管理人员合计			10,335,000	12.90%
公司其他员工合计			69,788,513	87.10%
总计			80,123,513	100.00%

#### 4、本员工持股计划持有人会议召开情况

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

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

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合肥铜冠国轩铜材有限公司	本公司参股11.25%的公司	采购材料	铜箔	市场价	市场价格	3,994.61	2.30%	20,000	否	货币	3,994.61		
上海大匠网络科技有限公司	实际控制人控制的公司	采购商品	信息系统	市场价	市场价格	165.34	100.00%		否	货币	165.34		

合肥星源新能源材料有限公司	联营公司	采购商品	隔膜	市场价	市场价格	5,043.69	2.30%	20,000	否	货币	5,043.69		
国轩新能源(苏州)有限公司	本公司参股26.92%的公司子公司	出售商品	电池组	市场价	市场价格	2,439.17	1.30%	20,000	否	货币	2,439.17		
安徽民生物业有限公司	实际控制人控制的公司	接受劳务	物业服务	市场价	市场价格	1,209.61	100.00%		否	货币	1,209.61		
中冶瑞木新能源科技有限公司	实际控制人控制的公司	支付租赁费	劳务服务	市场价	市场价格	32.87	100.00%	40,000	否	货币	32.87		
利辛县电动公交有限公司	实际控制人控制的公司	出售商品	充电桩	市场价	市场价格	3,291.77	0.03%		否	货币	3,291.77		
上海电气国轩新能源科技有限公司	参股公司	出售商品	出售商品	市场价	市场价格	4,543.1	1.60%	20,000	否	货币	4,543.1		
旌德县大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司	出售商品	充电桩	市场价	市场价格	19.2	1.70%		否	货币	19.2		
河北鑫轩交通运输股份有限公司	实际控制人控制的公司	出售商品	充电桩	市场价	市场价格	76.5	0.80%		否	货币	76.5		
合计				--	--	20,815.86	--	120,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，合肥国轩以部分设备资产分别与中广核国际融资租赁有限公司、海通恒信国际租赁有限公司、上海电气租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资总额分别不超过2亿元、2亿元、8亿元。公司为上述融资租赁业务提供了连带责任担保。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海电气国轩新能源 科技有限公司	2018 年 08 月 01 日	26,950	2018 年 11 月 22 日	9,114	连带责任保 证	期限 2 年	否	是
中冶瑞木新能源科技 有限公司	2018 年 08 月 01 日	34,953	2019 年 01 月 31 日	30,000	连带责任保 证	期限 5 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				39,114
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			61,903	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				39,114
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
青岛国轩电池有限公 司	2016 年 08 月 23 日	16,000	2017 年 01 月 03 日	15,000	连带责任保 证	期限 5 年	否	是
合肥国轩高科动力能 源有限公司	2019 年 04 月 30 日	80,000	2019 年 06 月 24 日	23,500	连带责任保 证	期限 5 年	否	是
合肥国轩高科动力能 源有限公司	2019 年 04 月 30 日	80,000	2019 年 06 月 24 日	5,000	连带责任保 证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能 源有限公司	2019 年 04 月 30 日	80,000	2019 年 06 月 24 日	24,000	连带责任保 证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能 源有限公司	2019 年 04 月 30 日	10,000	2018 年 07 月 31 日	8,500	连带责任保 证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能 源有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2017 年 11 月 14 日	20,000	连带责任保 证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能 源有限公司	2019 年 04 月 30 日	9,000	2019 年 07 月 21 日	9,000	连带责任保 证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能 源有限公司	2019 年 04 月 30 日	30,000	2018 年 10 月 29 日	2,500	连带责任保 证	期限 2 年	是	是

源有限公司	月 30 日		日		证			
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	37,500	2019 年 08 月 12 日	1,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	50,000	2019 年 12 月 24 日	10,000	连带责任保证	期限 1 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2019 年 06 月 28 日	26,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	16,500	2019 年 05 月 31 日	9,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	37,000	2019 年 02 月 09 日	6,665.6	连带责任保证	期限 3 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 04 月 30 日	50,000	2019 年 04 月 30 日	50,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 07 月 22 日	20,000	2019 年 08 月 15 日	19,770	连带责任保证	期限 2.5 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019 年 07 月 22 日	20,000	2019 年 08 月 16 日	10,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
上海轩邑新能源发展有限公司	2019 年 12 月 04 日	139,000	2019 年 12 月 04 日	12,000	连带责任保证	期限 10 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2018 年 04 月 26 日	40,000	2018 年 05 月 21 日	10,000	连带责任保证	期限 2 年	是	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2018 年 04 月 26 日	40,000	2018 年 05 月 21 日	20,000	连带责任保证	期限 2 年	是	是
南京国轩电池有限公司	2019 年 04 月 30 日	10,000	2019 年 12 月 11 日	10,000	连带责任保证	期限 2 年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2016 年 03 月 31 日	30,000	2016 年 08 月 12 日	6,666	连带责任保证	期限 2 年	是	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2018 年 04 月 26 日	14,000	2018 年 07 月 31 日	10,000	连带责任保证	期限 2 年	是	是
南京国轩电池有限公司	2016 年 10 月 28 日	10,000	2016 年 12 月 14 日	9,500	连带责任保证	期限 2 年	是	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2017 年 09 月 26 日	50,000	2017 年 11 月 14 日	18,000	连带责任保证	期限 3 年	是	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2018 年 04 月 26 日	50,000	2018 年 05 月 21 日	16,000	连带责任保证	期限 3 年	是	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2017 年 09 月 26 日	44,300	2017 年 11 月 03 日	28,000	连带责任保证	期限 5 年	是	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2017 年 09 月 26 日	40,000	2017 年 11 月 14 日	20,000	连带责任保证	期限 1 年	是	是

合肥国轩高科动力能源有限公司	2018年04月26日	40,000	2018年05月21日	10,000	连带责任保证	期限2年	否	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2018年04月26日	30,000	2018年05月21日	0	连带责任保证	期限2年	是	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2018年04月26日	30,000	2018年05月23日	0	连带责任保证	期限2年	是	是
合肥国轩高科动力能源有限公司	2018年04月26日	18,000	2018年05月18日	0	连带责任保证	期限2年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年03月09日	3,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年03月27日	5,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年05月28日	2,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年06月13日	1,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年09月19日	5,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年08月30日	2,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年09月10日	3,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年11月21日	2,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年08月20日	3,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年08月28日	2,000	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2018年04月26日	36,000	2018年11月02日	2,000	连带责任保证	期限1年	是	是
南通东源电力智能设备有限公司	2018年04月26日	3,900	2018年05月28日	1,500	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2018年04月26日	3,000	2018年06月25日	1,000	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2018年04月26日	3,000	2018年01月23日	1,000	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2018年04月26日	3,000	2018年03月30日	500	连带责任保证	期限1年	是	是

苏州东源天利电器有限公司	2018年04月26日	3,000	2018年12月21日	300	连带责任保证	期限1年	是	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年05月28日	500	连带责任保证	期限1年	是	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年06月14日	2,500	连带责任保证	期限1年	是	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2018年04月26日	4,000	2018年07月12日	240	连带责任保证	期限1年	是	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月29日	45,000	2019年06月18日	2,000	连带责任保证	期限1年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月29日	45,000	2019年08月23日	3,000	连带责任保证	期限1年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月29日	45,000	2019年09月03日	2,000	连带责任保证	期限1年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月29日	45,000	2019年10月29日	2,000	连带责任保证	期限1年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月29日	45,000	2019年12月27日	2,000	连带责任保证	期限1年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月29日	45,000	2019年06月21日	1,400	连带责任保证	期限1年	否	是
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月29日	45,000	2019年12月27日	1,100	连带责任保证	期限1年	否	是
南通东源电力智能设备有限公司	2018年04月25日	3,900	2018年05月28日	1,500	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2018年04月25日	3,000	2018年06月25日	1,000	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2018年04月25日	3,000	2018年01月23日	1,000	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2018年04月25日	3,000	2018年03月30日	500	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2018年04月25日	3,000	2018年12月21日	300	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2019年04月29日	3,000	2019年01月17日	1,000	连带责任保证	期限1年	是	是
苏州东源天利电器有限公司	2019年04月29日	3,000	2019年06月06日	1,500	连带责任保证	期限1年	否	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2018年04月25日	4,000	2018年05月28日	500	连带责任保证	期限1年	是	是

南通阿斯通电器制造有限公司	2018年04月25日	4,000	2018年06月14日	2,500	连带责任保证	期限1年	是	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2018年04月25日	4,000	2018年07月12日	240	连带责任保证	期限1年	是	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2019年04月29日	4,500	2019年06月17日	600	连带责任保证	期限1年	否	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2019年04月29日	4,500	2019年06月17日	2,300	连带责任保证	期限1年	否	是
南通阿斯通电器制造有限公司	2019年04月29日	4,500	2019年03月28日	1,000	连带责任保证	期限1年	否	是
南通泰富电器制造有限公司	2019年04月29日	1,500	2019年06月14日	600	连带责任保证	期限1年	否	是
南通泰富电器制造有限公司	2019年04月29日	1,500	2019年06月14日	900	连带责任保证	期限1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,974,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			476,581.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,166,600		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			289,836
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛国轩电池有限公司	2018年04月26日	20,000	2018年05月18日	19,000	连带责任保证	期限2年	否	是
青岛国轩电池有限公司	2018年04月26日	20,000	2019年03月28日	20,000	连带责任保证	期限2年	否	是
南京国轩电池有限公司	2018年04月26日	20,000	2018年05月18日	7,000	连带责任保证	期限2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			150,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			74,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			210,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			74,000
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			2,124,600		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			589,695.6
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,438,503		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			402,950
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								45.25%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详情请见公司2020年4月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司将坚持慈善与发展并行的理念，做好生产经营工作的同时，继续履行社会公益责任，在爱心助学、扶危济困、精准扶贫等方面投入更多精力与时间，传递大爱，做一家有担当的民族企业。一方面为了让精准扶贫规范化、制度化，公司成立“国轩慈善基金会”，积极助力社会公益事业；另一方面，积极响应“千企帮千村”计划，继续深入贯彻国家精准扶贫工作精神，积极参与精准扶贫活动。

### (2) 年度精准扶贫概要

2019年，公司积极响应国家政策、坚持产业扶贫和精准扶贫，具体工作如下：

(1) **合肥国轩**：合肥国轩于2018年通过国轩慈善基金会向深圳市长江商学院教育发展基金会捐赠200万元，用于安徽精准扶贫“最后一个孩子”创新教育慈善项目。该项目力求通过互联网等技术手段来打通教育扶贫最后一公里的瓶颈，缩小贫困地区与发达地区的教育鸿沟，并于当年在安徽六安落地了两所小学、一处教学点的梦想教室和PAD教学试点。在2018年执行基础上，2019年项目组继续深入六安进行调研，经与当地教育局多次探讨、并在暑期走访调研后，2019年8月完成了4所学校的梦想教室和PAD辅助教学建设的计划，并于2019年底新落地其中2所学校，2020年力争再落地另外2所学校。

(2) **庐江国轩**：庐江国轩2019年在坚持抓好生产、服务当地经济的同时，继续以各项实际行动支持县域经济发展，在县区纳税企业名单中继续保持前列。在解决地方数百人就业的同时，积极响应政府号召，主动承担地方社会责任，贯彻落实习近平总书记精准扶贫、精准脱贫的战略方针，主要内容有：**教育扶贫**：与合肥商贸科技学院合作办学，以提供实习基地方式参与扶贫助学项目；继续帮助贫困户子女章宝生申请并获得大学生国家助学金2000元/学期。**产业扶贫**：帮助落实贫困户章荣宏等参与产业兴旺发展资金、参与蒲庆蔬菜种植专业合作社，提高该户年度扶贫收益；继续帮助定点扶贫户落实小额信贷5万元参与庐江滴水岩生态旅游项目产业分红。**就业扶贫**：继续落实定点扶贫户章荣宏等参加秸秆焚烧巡逻、治安巡逻员等，获得300元/月岗位工资。**健康扶贫**：帮助定点扶贫户申请代缴新农合及大病保险费6人共计1320元，帮助定点扶贫户落实2019年家庭医生签约服务，协助该户落实“三保障一兜底一补充”，章万明落实“351”政策，章荣宏、高桂香落实“180”政策；**保障兜底**：帮助定点扶贫户章荣宏、章万明落实低保政策，帮助章万明、胡晓芳代缴新农保100元/人。

(3) **南京国轩**：2019年，南京国轩各板块继续积极响应政府扶贫号召，参加各类慈善、爱心捐款活动，确保扶贫捐赠扎实有效。先后给南京市六合区慈善协会捐助扶贫款2万元整，惠及了一批贫困群众，在当地树立了真扶贫、扶真贫的好形象。同时南京国轩甘当政府脱贫事业的助力者，2019年，南京国轩切实履行企业主体责任，以融入当地社会经济发展为己任，积极解决六合区劳动力就近就地就业问题，全年累计吸纳带动约300名当地人员就业，帮助7位残疾人员解决就业难问题。

(4) **青岛国轩**：2019年青岛国轩累计招收就业人员800余人，当地就业人员650余人，招收残疾人5人。其中以精准扶贫方式，在甘肃省两当县和贵州省安顺市西秀区招收建档扶贫人员40人；青岛国轩所在的莱西市碳材料商会在参与青海、甘肃的精准扶贫中，全年捐款捐物数万元。

(5) **唐山国轩**：唐山国轩领导多次带队到附近韩城镇小崔庄村、西韩庄村、寨子村、油房庄村和西龙湾村的贫困户进行走访看望，为贫困户带去了米、面、油等生活用品和慰问金，了解他们的生活情况，帮助解决脱贫致富相关事宜。

(6) **东源电器**：东源电器积极响应相关号召，积极参加各类慈善捐助和助学扶贫等活动，并且雇佣7名当地残疾人，以就业扶贫的方式解决残疾人就业问题。公司与南通理工学院开展校企合作，开设“东源电器班”，设立奖学金和班主任津贴，切实开展助学扶贫工作；同时继续与南通市十总镇于家坝村开展结对共建，尽力为村民办实事解难题，并在春节等重大节日开展向周边村困难户资助活动，资助总额超过2

万元；向十总镇周围贫困农户捐款4000元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	664.2
2.物资折款	万元	2.9
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	64
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;旅游扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	6
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	530.7
2.2 职业技能培训人数	人次	86,818
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	60
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	102.6
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	100
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	24
7.4 帮助贫困残疾人数	人	60

8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0.9
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
		庐江国轩精准扶贫年度评分为优

#### （4）后续精准扶贫计划

2020年，公司将在继续深耕锂电池行业，秉承“珍惜 务实 诚信 创新”的企业精神，以优质的产品回报社会的同时，按照国家省市和地方需要，继续切实履行企业社会责任，在扶危济困、爱心助学、环境保护、精准扶贫等方面做出自己应有的贡献。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司践行“让绿色能源服务人类”的使命，始终以“秉承实现绿色制造，走可持续发展之路”的环保理念为指引，注重研发，严控品质，培育品牌，坚持绿色发展，全力将自身打造成为一个“集约效益型、自主创新型、资源节约型、环境友好型、经济安全型、人际和谐型”的企业。

#### 1) 不断提高环境保护管理水平：

公司认真贯彻《中华人民共和国环境保护法》及《中华人民共和国环境影响评价法》，严格执行建设项目环保“三同时”制度，公司所有项目均已通过环境影响评价，并取得国家颁发的排污许可证，全资子公司合肥国轩高科动力能源有限公司被评为“安徽省环境保护诚信企业”。

公司在日常生产经营过程中，持续推行ISO14001环境管理体系，不断提高环境绩效。公司上下全力实施设备及工艺升级优化，提高能源使用效率，减少污染物的产生。公司各部门严格履行相应的环境保护职责，不断提高环境保护管理水平，努力推动企业的可持续发展。

公司投入巨资购置了NMP回收系统、污水处理系统、RTO装置，建立了污水处理站、除镍等环保设施。公司各项目均设有废水处理系统，对各类工业废水进行分类处理，设施运行良好，日常记录运行数据，废水均达标排放；公司各项目均设有废气处理系统，各类废气经处理后，均能达标排放；公司设有危险废物暂存库和一般工业固废暂存库，一般工业固废和危险废物分类收集，分类处理。公司的一般工业固废暂存库按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）要求规范化建设，收集后统一通过销售给第三方或委托第三方公司综合利用处理。公司的危险废物暂存库按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）要求规范化建设，危险废物严格执行危废转移联单制度，所有危险废物均委托有危废处置资质的专业企业处理。

公司各项目按照行业及地方标准，编制并上报企业环境自行监测方案，包括监测内容、监测点位、监测频次。严格按照监测方案委托第三方有资质单位进行排污监测，确保污染物达标排放，并如实向社会公

开公司排污信息。

为了有效预防突发环境事故的发生，最大限度地减少环境事故的影响，公司各项目均制定了突发环境事故应急预案，并在当地环保主管部门备案。同时，公司多次组织突发环境事故应急演练，总结演习过程中的不足，不断提高环境事故意识和应急救援水平。

## 2) 坚持走绿色可持续发展之路：

公司十分重视企业的社会责任，在生产经营的同时始终不忘将企业发展同保护生态环境、节约社会资源相结合，坚持走绿色可持续发展道路。

首先，公司统筹考虑环保问题。公司旗下所有工厂在生产基地建设前，统筹规划将会首先考虑环保问题，多项环境保护新技术、新设施被广泛应用。所有工厂和生产基地设立专门的安全、环保、职业卫生管理机构，制定了若干环保相关管理制度，控制生产过程中的无组织排放，杜绝“跑、冒、滴、漏”，改善职工的工作和生活环境，杜绝环境污染事故的发生。

其次，公司注重加强成本管控。随着新能源补贴退坡，降本成为新能源电池产业发展的核心要素。2019年公司从五个方面实现成本管控，包括提高电芯能量密度，进行上游原材料布局，扩大规模降低单位成本，提高电池良品率和产能利用率，以及阶梯利用及回收等；为进一步提高公司管理水平，降低生产成本，公司实行成本控制和指标考核的管理方式，建立了一系列的节能降耗、降本增效的管理制度，使得“降低消耗、杜绝浪费”成为各部门自觉管理行动。在生产车间，生产辅料被充分利用；在行政管理部门，文件制作双面打印；节约水电，杜绝浪费，已转化为公司员工的日常行为准则。2019年公司坚持降本增效，各项工作扎实开展，列举一组数据如下：

(1) 公司高度重视节能减排工作，通过不断的工艺优化、技术改造等，如分容工艺优化、温湿度工艺优化、空压机系统变频改造、除湿机变频改造等全年节约能耗约1500万元。

(2) 公司严抓内部管理，培养员工的节能意识，加强对设备跑冒滴漏的管理，合理安排作业时间，合理开停机，同时加强设备的保养，特别对重点能耗设备如中央空调系统冷凝器的清理，提高设备的效率，节约能耗。

(3) 通过公司系统化的能源管理，2019年降低能耗改善项目共计52个，年度节约成本共1928万元。

最后，为进一步推动绿色可持续发展，公司持续探索节能新工艺、新技术应用，完善后评价机制，加大节能新技术推广力度，建立节能技改后评价机制；深化能源管理，提高能源利用率。通过能源基准和标杆的数据积累，确定各种状态下的能源消耗标准，为公司成本分析及能源规划奠定重要基础。推进临时用能申请审批制度，有效控制浪费；倡导二次利用，减少能源消耗。对现有作业场空调进行分区控制，根据生产情况实现对每个作业场单独开关控制。将废水处理后回用，回用至公司水池用水、绿地灌溉水、消防用水等进行二次利用，达到节能减排降本增效目标；持续淘汰高耗能设备，加大节能设备资金投入，加大节能工艺技术研发。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	128,370,990	11.29%	0	0	0	-876,805	-876,805	127,494,185	11.22%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	128,370,990	11.29%	0	0	0	-876,805	-876,805	127,494,185	11.22%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	128,370,990	11.29%	0	0	0	-876,805	-876,805	127,494,185	11.22%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,008,279,829	88.71%	0	0	0	876,805	876,805	1,009,156,634	88.78%
1、人民币普通股	1,008,279,829	88.71%	0	0	0	876,805	876,805	1,009,156,634	88.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,136,650,819	100.00%	0	0	0	0	0	1,136,650,819	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

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

截止报告期末，回购专用证券账户剩余回购股份为3,133,684股，公司将依据相关规定将其作为未来员工持股计划或股权激励计划的股票来源。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李缜	101,133,141	0	0	101,133,141	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
吴永钢	7,834,361	111,454	0	7,945,815	离任高管锁定股	2020年6月25日
邱卫东	5,666,309	1,888,770	0	7,555,079	离任高管锁定股	2020年6月24日
宋金保	1,142,715	380,905	0	1,523,620	离任高管锁定股、股权激励限售股	2020年6月24日
方昕宇	670,887	0	108,584	562,303	离任高管锁定股，股权激励限售股	2020年6月23日

					限售股	
杨续来	403,323	0	100,831	302,492	离任高管锁定股	2020年6月23日
侯飞	318,750	0	0	318,750	高管锁定股、股权激励限售股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
王强	278,175	0	0	278,175	高管锁定股、股权激励限售股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
安栋梁	275,362	0	0	275,362	高管锁定股、股权激励限售股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
黄章喜	223,200	74,400	0	297,600	离任高管锁定股、股权激励限售股	2020年6月25日
其他限售股东	10,424,767	0	3,122,919	7,301,848	离任及新任高管锁定股、股权激励限售股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
合计	128,370,990	2,455,529	3,332,334	127,494,185	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
国轩转债	2019年12月17日	100	18,500,000	2020年01月10日	18,500,000	2025年12月17日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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

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

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

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	62,485	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	93,246	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海国轩贸易有限责任公司	境内非国有法人	24.84%	282,351,285	0	0	282,351,285	质押	57,000,000
李缜	境内自然人	11.86%	134,844,188	0	101,133,141	33,711,047	质押	79,390,697
佛山电器照明股份有限公司	境内非国有法人	4.00%	45,455,475	0	0	45,455,475		
李晨	境内自然人	2.50%	28,472,398	0	0	28,472,398		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.32%	15,027,265	11,074,654	0	15,027,265		
国轩高科股份有限公司一第二期员工持股计划	其他	1.11%	12,617,876	12,617,876	0	12,617,876		
南通投资管理有限公司	国有法人	0.74%	8,442,181	-2,606,091	0	8,442,181		
吴永钢	境内自然人	0.70%	7,945,815	-2,500,000	7,945,815	0		
中国农业银行股	其他	0.69%	7,803,736	659,008	0	7,803,736		

份有限公司一中 证 500 交易型开放 式指数证券投资 基金							
邱卫东	境内自然人	0.66%	7,555,079	0	7,555,079	0	
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东李缜、李晨及珠海国轩为一致行动人（李缜为珠海国轩控股股东、法定 代表人、执行董事；李晨系李缜之子）。2、除前述关联关系外，未知前 10 名股东之 间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致 行动人的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
珠海国轩贸易有限责任公司	282,351,285	人民币普通股	282,351,285				
佛山电器照明股份有限公司	45,455,475	人民币普通股	45,455,475				
李缜	33,711,047	人民币普通股	33,711,047				
李晨	28,472,398	人民币普通股	28,472,398				
香港中央结算有限公司	15,027,265	人民币普通股	15,027,265				
国轩高科股份有限公司一第二期员 工持股计划	12,617,876	人民币普通股	12,617,876				
南通投资管理有限公司	8,442,181	人民币普通股	8,442,181				
中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	7,803,736	人民币普通股	7,803,736				
全国社保基金一一八组合	6,251,847	人民币普通股	6,251,847				
中信中证资本管理有限公司	5,357,318	人民币普通股	5,357,318				
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	1、公司股东李缜、李晨及珠海国轩为一致行动人（李缜为珠海国轩控股股东、法定 代表人、执行董事；李晨系李缜之子）。2、除前述关联关系外，未知前 10 名无限售 流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系之间是 否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动 人的情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	股东珠海国轩通过信用证券账户持有公司股份 23,000,000 股。						

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
珠海国轩贸易有限责任公司	李缜	2014年04月15日	91440400775081600P	商业批发、零售(需行政许可项目除外、法律法规禁止的不得经营)。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李缜	本人	中国	否
李晨	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李缜先生主要担任公司董事长、总经理，珠海国轩执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

### 一、报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

单位：股

持 5% 以上优先股股份的股东或前 10 名优先股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

### 三、公司优先股的利润分配情况

适用  不适用

### 四、优先股回购或转换情况

适用  不适用

### 五、报告期内优先股表决权恢复情况

#### 1、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

#### 2、优先股表决权恢复涉及的股东和实际控制人情况

适用  不适用

### 六、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

报告期内，公司未对公开发行的可转换公司债券（债券简称：国轩转债，债券代码：128086）转股价格进行调整。

### 二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	珠海国轩贸易有限责任公司	境内非国有法人	4,607,972	460,797,200.00	24.91%
2	李缜	境内自然人	2,200,657	220,065,700.00	11.90%
3	李晨	境内自然人	464,670	46,467,000.00	2.51%
4	中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	130,414	13,041,400.00	0.70%
5	武连章	境内自然人	93,648	9,364,800.00	0.51%
6	中国农业银行股份有限公司-嘉实环保低碳股票型证券投资基金	其他	83,996	8,399,600.00	0.45%
7	金国新	境内自然人	75,672	7,567,200.00	0.41%
8	吴和均	境内自然人	69,197	6,919,700.00	0.37%
9	王建平	境内自然人	50,000	5,000,000.00	0.27%
10	广发证券股份有限公司-中庚小盘价值股票型证券投资基金	其他	48,560	4,856,000.00	0.26%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

- 1、报告期末公司的负债情况参见“公司债券相关情况”中的“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”；
- 2、本次发行可转债的资信情况参见“公司债券相关情况”中的“公司债券信用评级情况”，报告期内，公司资信情况未发生变化；
- 3、未来年度还债的现金安排：公司本次发行的“国轩转债”采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债的发行首日（2019年12月17日），第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。在本次发行的可转债期满后5个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮8%（不含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李缜	董事长、总经理	现任	男	56	2015年07月15日	2022年12月20日	134,844,188	0	0	0	134,844,188
王强	董事、副总经理	现任	男	39	2018年12月24日	2022年12月20日	370,900	0	0	0	370,900
Steven Cai	董事、副总经理	现任	男	58	2017年04月07日	2022年12月20日	0	0	0	0	0
Lei Guang	董事	现任	男	55	2017年04月07日	2022年12月20日	0	0	0	0	0
张宏立	董事	现任	男	39	2019年12月20日	2022年12月20日	248,600	0	30,000	0	218,600
饶媛媛	董事	现任	女	35	2019年12月20日	2022年12月20日	52,000	0	26,000	0	26,000
盛扬	独立董事	现任	男	64	2015年07月15日	2021年07月15日	0	0	0	0	0
王志台	独立董事	现任	男	45	2015年07月15日	2021年07月15日	0	0	0	0	0
乔贇	独立董事	现任	男	46	2015年07月15日	2021年07月15日	0	0	0	0	0
王启岁	监事会主席	现任	男	36	2019年12月20日	2022年12月20日	133,800	0	43,800	0	90,000
李艳	监事	现任	女	42	2016年	2022年	0	0	0	0	0

					12月23日	12月20日						
武义兵	监事	现任	男	47	2019年12月20日	2022年12月20日	52,000	0	0	0	0	52,000
马桂富	副总经理	现任	男	45	2016年12月23日	2022年12月20日	232,440	0	0	0	0	232,440
侯飞	副总经理	现任	男	57	2016年12月23日	2022年12月20日	425,000	0	5,000	0	0	420,000
安栋梁	副总经理	现任	男	58	2015年07月15日	2022年12月20日	367,150	0	0	0	0	367,150
王成奎	副总经理、董事会秘书	现任	男	38	2019年12月20日	2022年12月20日	0	0	0	0	0	0
张巍	副总经理	现任	男	40	2019年12月20日	2022年12月20日	172,908	0	120,908	0	0	52,000
潘旺	财务负责人	现任	男	36	2019年12月20日	2022年12月20日	0	0	0	0	0	0
胡江林	董事、常务副总经理	离任	男	50	2016年12月23日	2019年04月15日	229,710	0	0	0	0	229,710
邱卫东	董事、副总经理	离任	男	49	2015年07月15日	2019年12月20日	7,555,079	0	0	0	0	7,555,079
曹建社	监事会主席	离任	男	64	2017年04月07日	2019年12月20日	0	0	0	0	0	0
孔建国	监事	离任	男	65	2015年07月15日	2019年12月20日	0	0	0	0	0	0
宋金保	副总经理	离任	男	54	2015年07月15日	2019年12月20日	1,523,620	0	0	0	0	1,523,620
黄章喜	副总经理	离任	男	56	2016年12月23日	2019年12月20日	297,600	0	0	0	0	297,600

					日	日					
吴永钢	副总经理	离任	男	50	2015年 07月15 日	2019年 12月20 日	10,445,815	0	2,500,000	0	7,945,815
钱海权	财务负责人	离任	男	46	2018年 07月31 日	2019年 12月20 日	158,000	0	0	0	158,000
合计	--	--	--	--	--	--	157,108,810	0	2,725,708	0	154,383,102

## 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	类型	日期	原因
胡江林	董事、常务副总经理	离任	2019年04月15日	个人原因
邱卫东	董事、副总经理	任期满离任	2019年12月20日	换届选举
吴永钢	副总经理	任期满离任	2019年12月20日	换届选举
宋金保	副总经理	任期满离任	2019年12月20日	换届选举
黄章喜	副总经理	任期满离任	2019年12月20日	换届选举
钱海权	财务负责人	任期满离任	2019年12月20日	换届选举
曹建社	监事会主席	任期满离任	2019年12月20日	换届选举
孔建国	监事	任期满离任	2019年12月20日	换届选举

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

(1) **李缜先生**，1964年1月出生，中国国籍，长江商学院EMBA。历任合肥市政府经济研究中心研究员、合肥市经济技术发展公司总经理、合肥国轩集团董事长，合肥市人民代表大会第十三届、十四届、十五届代表，安徽省政治协商委员会第九届、十届、十一届委员。现任公司董事长、总经理，合肥国轩董事长，珠海国轩执行董事。

(2) **王强先生**，1981年4月出生，中国国籍，合肥工业大学博士，材料工程高级工程师。历任合肥国轩材料应用工程师，合肥国轩电池材料有限公司技术总监、董事长兼总经理，合肥国轩执行总裁，庐江县十七届人大常委。现任公司董事、副总经理，合肥国轩董事兼总经理，安徽省十三届人大代表。

(3) **Steven Cai先生**，1962年10月生，美国国籍，美国韦恩大学硕士。历任美国汽车工程师协会特邀项目评审员，美国通用汽车公司全球专利审核委员会委员，美国通用汽车公司电动车安全战略审核委员会委员，中国工信部电动车技术研讨会特邀专家，中国国家电动车充电标准咨询顾问，宁德时代新能源科技有限公司工程技术总监。现任公司董事、副总经理，合肥国轩董事、工程研究总院院长。

(4) **Lei Guang先生**，1965年11月生，美国国籍，约翰霍普金斯大学硕士，明尼苏达大学博士。历任斯坦福大学东亚研究中心博士后，耶鲁大学土地研究项目研究员，圣地亚哥州立大学亚太研究中心主任，现任公司董事，圣地亚哥州立大学教授，加州大学圣地亚哥分校全球政策与战略学院中国中心主任。

(5) **张宏立先生**，1981年09月出生，中国国籍，中国科学院博士、美国加州大学圣巴巴拉分校博士后。历任美国LifeCel电池公司首席技术顾问、美国加州大学圣巴巴拉分校项目科学家(Project Scientist)、合肥国轩工程研究总院材料研究院院长、电池研究院院长。现任公司董事，合肥国轩工程研究总院副院长。

(6) **饶媛媛女士**，1985年11月出生，中国国籍，中国科学技术大学材料专业博士。历任合肥国轩材料应用工程师，合肥国轩电池材料有限公司技术总监。现任公司董事，合肥国轩电池材料有限公司董事长。

(7) **盛扬先生**，1956年10月出生，中国国籍，本科学历。历任安徽省政府办公厅主任科员，安徽省国际信托投资公司投资部、银行部经理，安徽省政府驻深圳办事处主任，深圳国投证券有限公司董事、副总经理，合肥国轩高科动力能源股份公司独立董事，深圳市中兴新通讯设备有限公司顾问。现任公司独立董事，中国华海融资担保有限公司董事、总裁。

(8) **乔贇先生**，1974年10月出生，中国国籍，硕士学历。历任上海市科委信息技术处，上海亚环信息科技有限公司总经理，上海华东电脑股份有限公司副总经理，上海华东汽车信息技术有限公司执行董事、总裁，重庆市迪马实业股份有限公司独立董事，南京天擎汽车电子有限公司总经理，上海欧菲智能车联科技有限公司总裁。现任公司独立董事，上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司副董事长。

(9) **王志台先生**，1975年12月出生，中国国籍，硕士学历，中国注册会计师。历任上海国家会计学院CPA后续教育培训主管、特灵空调公司高级财务分析师、南非酿酒公司财务主管、施耐德电气公司高级财务分析师、安永会计师事务所经理、华致酒行连锁管理股份有限公司董事长助理，合肥国轩高科动力能源股份公司独立董事，海鸿达（北京）餐饮管理有限公司投资顾问，壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司董事，宁波悦海熙和投资管理有限公司总经理，悦海盛熙（北京）管理咨询有限公司监事。现任公司独立董事，青岛悦海盈和基金投资管理有限公司总经理、执行董事。

## 2、监事

(1) **王启岁先生**，1984年7月出生，中国国籍，武汉理工大学博士，中国科学技术大学材料化学博士后，高级工程师。历任合肥国轩材料分院高级工程师、高级主管，合肥国轩直属三厂总经理。现任公司监事会主席，合肥国轩总裁助理。

(2) **李艳女士**，1978年10月出生，中国国籍，本科学历。历任国轩控股集团有限公司财

务经理。现任公司监事，国轩控股集团有限公司财务总监。

(3) **武义兵先生**，1973年3月生，中国国籍，硕士学历。历任合肥市质量技术监督局计量测试研究所热化研究室主任和局团支部书记，合肥国轩电芯制造部工段长、副经理，合肥国轩电池材料有限公司综合部经理、国轩新能源（庐江）有限公司行政总监兼综合部经理。现任公司职工代表监事，合肥国轩工会主席。

### 3、非董事高级管理人员

(1) **马桂富先生**，1975年5月出生，中国国籍，硕士学历，律师。历任合肥庐江县乐桥中心学校教师、校长，国轩控股集团有限公司法务专员、董事会办公室主任，安徽国轩新能源投资有限公司副总裁，合肥国轩副总裁，公司董事会秘书。现任公司副总经理、资本运营中心总裁。

(2) **侯飞先生**，1963年9月出生，中国国籍，硕士学历。历任上海飞机研究所结构强度研究室主任，美国通用汽车公司汽车碰撞安全工程师，泛亚汽车技术中心汽车安全性能集成经理，上汽通用五菱汽车股份有限公司技术中心常务副总经理，上海通用汽车有限公司雪佛兰车型平台总工程师，上汽通用汽车印度合资公司副总经理，上汽商用车技术中心副主任。现任公司副总经理，合肥国轩副总裁。

(3) **安栋梁先生**，1962年1月出生，中国国籍，本科学历。历任北汽福田车辆有限公司销售部长，北京中冀专用车公司副总经理，鄂尔多斯精恒汽车公司总经理，中国重汽集团包头新宏昌专用车有限公司执行总经理。现任公司副总经理，合肥国轩董事、副总裁。

(4) **张巍先生**，1980年2月出生，中国国籍，本科学历。历任安徽新华控股集团投资有限公司云南公司人事行政经理，合肥腾瑞体育用品有限公司行政总监，合肥国轩高科动力能源股份有限公司人力资源经理，合肥奥莱新能源汽车销售有限责任公司总经理，南京国轩电池有限公司总经理、董事，南京国轩新能源有限公司总经理、董事，南京国轩电池研究院有限公司董事。现任公司副总经理，合肥国轩董事、副总裁，南京市十六届人大代表，南京市六合区工商联副主席。

(5) **王成奎先生**，1982年8月出生，中国国籍，硕士学历。2015年11月通过深圳证券交易所培训并取得董事会秘书资格证书。历任淮海工业集团有限公司技术员，中国人民解放军第五七二〇工厂技术员、副主任，安徽楚江科技新材料股份有限公司董事会办公室主任、证券事务代表，公司董事长秘书、证券事务部经理，合肥国轩人力资源总监。现任公司副总经理、董事会秘书，合肥国轩监事。

(6) **潘旺先生**，1984年6月出生，中国国籍，本科学历，CMA（美国注册管理会计师）。历任大陆马牌轮胎（中国）有限公司高级财务控制专员，奇瑞捷豹路虎汽车有限公司财务经理，惠而浦（中国）股份有限公司财务总监，南京知行新能源汽车技术开发有限公司财务总监。现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李缜	珠海国轩贸易有限责任公司	执行董事	2015年04月15日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李缜	安徽国轩新能源投资有限公司	执行董事			否
李缜	合肥东环置业有限公司	董事			否
李缜	合肥国轩文化产业有限公司	董事			否
李缜	安徽汤池影视文化产业有限公司	董事			否
李缜	安徽有恒置业投资有限责任公司	董事			否
Lei Guang	美国圣地亚哥州立大学	教授			是
Lei Guang	加州大学圣地亚哥分校全球政策与战略学院	中国中心主任			否
王志台	青岛悦海盈和基金投资管理有限公司	总经理, 执行董事			是
盛扬	中国华海融资担保有限公司	董事、总裁			是
盛扬	北京颐养房地产开发股份公司	法定代表人、董事			否
盛扬	池州易莲花健康产业投资有限公司	法定代表人、董事长			否
乔贇	上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司	副董事长			是
李艳	国轩控股集团有限公司	财务总监			是
张巍	南京忆皖餐饮管理有限公司	执行董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司于2015年8月10日召开的2015年第四次临时股东大会，审议通过了公司董事、监事津贴管理制度的议案，董事、监事津贴标准为：董事长、独立董事每年享有董事津贴（税前）人民币12万元，其他董事每年享有董事津贴（税前）人民币8万，监事每年享有监事津贴（税前）人民币4万元。

董事、监事津贴由公司代扣代缴个人所得税，按季度发放。不再担任董事、监事职务，或董事、监事自愿放弃享受或领取津贴的，自股东大会审议通过的次月起停止向其发放相关董事、监事津贴。

公司依据公司所处行业、规模的薪酬水平，同时结合公司年终的财务预算、生产经营指标、管理目标等完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人年终奖金考核挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

李缜	董事长、总经理	男	56	现任	102.9	否
王强	董事、副总经理	男	39	现任	80.13	否
Steven Cai	董事、副总经理	男	58	现任	182.32	否
Lei Guang	董事	男	55	现任	8	否
张宏立	董事	男	39	现任	45.64	否
饶媛媛	董事	女	35	现任	34.04	否
王志台	独立董事	男	64	现任	12	否
盛扬	独立董事	男	46	现任	12	否
乔贇	独立董事	男	45	现任	12	否
王启岁	监事会主席	男	36	现任	31.98	否
李艳	监事	女	42	现任	4	是
武义兵	职工代表监事	男	47	现任	19.32	否
马桂富	副总经理	男	45	现任	48.99	否
侯飞	副总经理	男	57	现任	125.3	否
安栋梁	副总经理	男	58	现任	90.09	否
张巍	副总经理	男	40	现任	44.55	否
王成奎	副总经理、董事会秘书	男	38	现任	29.66	否
潘旺	财务负责人	男	36	现任	2.09	否
胡江林	董事、常务副总经理	男	50	离任	74.9	否
邱卫东	董事、副总经理	男	49	离任	73	否
曹建社	监事会主席	男	64	离任	6.92	否
孔建国	职工代表监事	男	65	离任	18.38	否
宋金保	副总经理	男	54	离任	61.58	否
吴永钢	副总经理	男	50	离任	80.51	否
黄章喜	副总经理	男	56	离任	49.3	否
钱海权	财务负责人	男	46	离任	70.47	否
合计	--	--	--	--	1,320.07	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	70
主要子公司在职员工的数量（人）	7,877
在职员工的数量合计（人）	7,947
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,947
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,460
销售人员	232
技术人员	1,959
财务人员	212
行政人员	1,084
合计	7,947
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	101
硕士	734
本科	1,443
大专	1,721
高中及以上	3,948
合计	7,947

### 2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规及其他部门规章，建立完善的公司人力资源管理制度和各项工作流程，严格执行相关政策，切实保障员工的切实利益。公司员工薪酬主要由基本工资、工龄工资、绩效工资、加班工资、岗位补贴、交通补贴等构成，每年根据公司经营效益、行业整体薪酬状况、员工的绩效和任职能力提升状况等按比例进行一定幅度的调升。其中生产人员工资根据计件定额、品质得分、考核得分等相关指标确定；销售人员工资由基本工资和提成构成，提成根据销售额、回款率等相关指标确定；研发人员工资根据职级以及在研项目情况确定；管理人员工资根据各个岗位的具体职责和其工作表现确定。

### 3、培训计划

公司坚持“选人为主导、用人为依托、育人为手段、留人为目的”的人才培养宗旨，搭建职责清晰、分工明确的管理体系，实行二级培训管理机制。

一级培训由国轩大学负责，根据公司整体战略规划与部门年度培训需求，每年第四季度统筹制定下一年的培训规划，指导二级培训部门建立完善二级培训体系。同时，国轩大学立足公司于战略落地、文化传承和人才培养及技术孵化，开展关于公司文化、领导力提升、商业模式创新等培训，重点培训项目有：高管大讲堂、中高层管理干部研修班、青年储备干部训练营、班组长砺炼营、生产特训营等。

二级培训由各业务部门在国轩大学指导下，专注于本单位/部门员工当前工作胜任能力培训，涉及岗位知识、业务技能、制度流程等方面，培训内容丰富详实，组织形式灵活多样。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	619,024.9
劳务外包支付的报酬总额（元）	11,254,167.97

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司的治理结构符合相关法律法规的要求。报告期内，公司的经营管理均按照各项制度要求执行，实际执行情况与制度文件要求不存在差异。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司股东大会召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、公司章程及股东大会议事规则等的相关规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。同时，公司召开股东大会采取现场和网络投票相结合的方式，保证了全体股东对公司重大事项的知情权及表决权。历次股东大会均有律师到场见证，并作有完整的会议记录，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。

#### 2、关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求。公司董事会能够按照《公司法》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等内控制度的要求，召集、召开董事会。公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法利益不受侵害，对重大及重要事项发表独立意见。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体监事严格按照《公司法》、《监事会议事规则》以及《公司章程》的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，检查公司的财务，对公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督。

#### 5、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通、交流和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时地向股东披露信息，确保所有股东公平获取公司相关信息。另外，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访与咨询。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### 1、业务方面

公司拥有独立完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

### 2、人员方面

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成完整的体系，设立了独立的人力资源管理部门，独立于控股股东进行劳动、人事及工资管理。公司拥有独立的员工队伍，公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规及规定合法产生。公司高级管理人员均在公司工作，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

### 3、资产方面

公司与控股股东产权关系明晰，拥有完整独立的法人资产，独立拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权及使用权。公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构方面

本公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东及其他关联方混合经营、合署办公的情形。公司建立健全了有效的股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照《公司法》《公司章程》等法律法规在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展需要的组织结构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。公司及其职能部门与股东及其他关联方的职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东及其他关联方干预本公司机构设置、生产经营活动的情形。

### 5、财务方面

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设独立的银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2018 年年度股东大会	年度股东大会	48.39%	2019 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2019-046
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.05%	2019 年 08 月 06 日	2019 年 08 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2019-067
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.37%	2019 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2019-117

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王志台	11	3	8	0	0	否	1
盛扬	11	2	9	0	0	否	3
乔贇	11	3	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司三名独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》忠实履行独立董事职责，对公司再融资方案、发展战略、利润分配方案、内部控制有效性、员工激励安排等情况，认真听取公司相关负责人的汇报，提出很多宝贵的专业性建议；同时，在董事会上积极发表意见，履行对全体股东诚信及勤勉义务；对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。2019年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### （一）战略委员会

报告期内，战略委员会勤勉尽责地履行职责，研究行业发展趋势和公司未来发展战略规划，结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入的分析，为公司战略发展的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

### （二）提名委员会

报告期内，提名委员会认真履行职责，对公司第八届新任董事候选人的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司新聘任董事具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

### （三）审计委员会

报告期内，审计委员会定期审阅公司提供的定期报告及内部审计部门提交的工作报告，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要。

### （四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会认真审查公司董事及高级管理人员的履职情况，对公司董事、高级管理人员的薪酬计划、薪酬方案提出建议，监督薪酬制度的执行情况，推动建立兼顾公平性与激励性的薪酬政策，切实履行了薪酬与考核委员会的职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，促进了公司持续健康发展，维护公司利益和股东的合法权益。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防范或发现合并财务报告中的重大错报。如：</p> <p>（1）董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；（2）更正已发布的财务报告；（3）公司内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；（4）公司内部控制监督无效。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要水平、但仍引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；（2）公司决策程序不科学，如决策失误；（3）违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；（4）管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>1、财务报告内控制度存在下列条件之一的：可以认定为重大缺陷：销售收入潜在错报：错报<math>\geq</math>销售收入总额 5%；净利润潜在错报：错报<math>\geq</math>净利润的 5%；资产总额潜在错报：错报<math>\geq</math>资产总额的 5%；所有者权益潜在错报：错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 5%。</p> <p>2、财务报告内控制度存在下列条件之一的：可以认定为重要缺陷：销售收入潜在错报：销售收入总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>销售收</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司资产总额 1% 的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额 0.5% 的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>

	入总额 5%；净利润潜在错报：净利润的 2%≤错报<净利润的 5%；资产总额潜在错报：资产总额的 2%≤错报<资产总额的 5%；所有者权益潜在错报：所有者权益总额 2%≤错报<所有者权益总额的 5%。3、财务报告内控制度存在下列条件之一的：可以认定为一般缺陷：销售收入潜在错报：错报<销售收入总额 1%；净利润潜在错报：错报<净利润的 2%；资产总额潜在错报：错报<资产总额的 2%；所有者权益潜在错报：错报<所有者权益总额的 2%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
国轩高科股份有限公司可转换公司债券	国轩转债	128086	2019年12月17日	2025年12月17日	185,000		本次发行的国轩转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债的发行首日，在本次发行的可转债期满后5个交易日内，公司将以前次可转债票面面值上浮8%（不含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内无需兑付利息						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。报告期内还未到可转股日期。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

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

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析 五、投资状况分析 5、募集资金使用情况”
年末余额(万元)	185,000
募集资金专项账户运作情况	参见本报告“第四节经营情况讨论与分析 五、投资状况分析 5、募集资金使用情况”
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

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

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

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内,公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内,公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

### 八、截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

- 1、2019年4月15日，公司按期支付2018年第一期国轩高科股份有限公司绿色债券（债券简称：18国轩绿色债01，债券代码：1880001，发行总额：人民币5亿元）自2018年4月13日至2019年4月12日期间的利息6.5元/张（含税）。
- 2、2019年11月15日，公司按期支付2018年第二期国轩高科股份有限公司绿色债券（债券简称：18国轩绿色债02，债券代码：1880236，发行总额：人民币5亿元）自2018年11月15日至2019年11月14日期间的利息7.5元/张（含税）。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与多家银行有业务往来，信誉度较高，截止到本报告期末，公司已从多家商业银行获得授信总额约93.52亿元及0.1亿美元（东源：84700万元），实际使用余额为53.02亿元（东源：51900万元，尚缺合肥国轩数字），报告期内，公司均按时偿还银行贷款本息，无展期的情况。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

## 十二、报告期内发生的重大事项

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

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]230Z2798 号
注册会计师姓名	郑磊、徐斌

审计报告正文

### 审计报告

容诚审字[2020]230Z2798号

国轩高科股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了国轩高科股份有限公司（以下简称国轩高科）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国轩高科2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国轩高科，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如“财务报表附注十、5.（5）关联方资金拆借”所述，2019年11月18日，国轩高科子公司合肥国轩高科动力能源有限公司通过其基建供应商间接转款4,000.00万元给国轩高科的控股股东珠海国轩贸易有限公司用于归还珠海国轩贸易有限公司银行借款，形成了对国轩高科的非经营性资金占用。截止本报告出具日，国轩高科已收到珠海国轩贸易有限公司上述占用资金及利息合计4,078.30万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## 1. 营业收入的确认

### 1.事项描述

如财务报表附注五、42所述，国轩高科2019年度营业收入为495,889.86万元，由于收入是国轩高科的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将国轩高科营业收入确认识别为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们针对营业收入确认执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解和评价管理层与营业收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与收入确认相关的合同条款与条件，评价国轩高科的营业收入确认方法是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 对本年记录的营业收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、发货单和验收报告等收入确认资料，评价相关营业收入确认的真实性和准确性；
- (4) 结合应收账款函证，向客户函证营业收入发生额情况，评价营业收入确认的真实性和准确性；
- (5) 对本年记录的营业收入中选取重大项目，实施现场走访、视频访谈和邮件确认等程序，评价相关营业收入确认的真实性和准确性；
- (6) 就资产负债表日前后记录的营业收入交易，选取样本，核对发货单、出库单、发票、验收报告及其他支持性文件，以评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于以上执行的审计程序，管理层对营业收入确认是可接受的。

## 1. 应收账款的可回收性

### 1.事项描述

如财务报表附注五、3所述，国轩高科应收账款期末余额632,794.26万元，计提坏账准备金额为72,130.74万元。国轩高科以应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们对应收账款的可收回性实施的相关程序主要包括：

- (1) 了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价和测试这些内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 评估管理层计算应收款项减值准备时所采用的方法、输入数据和假设的准确性，并复核其坏账准备计提是否充分；
- (3) 获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；
- (4) 对主要客户当期销售发生额、回款及余额进行函证；
- (5) 检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；

(6) 抽样检查大额或账龄较长应收账款的期后回款情况。

通过执行以上程序，管理层对于应收账款可收回性的估计和判断是可接受的。

## 1. 存货跌价准备的计提

### 1. 事项描述

如财务报表附注五、7所述，国轩高科存货期末余额434,354.63万元，计提的存货跌价准备金额为38,471.44万元。国轩高科以期末存货的可变现净值并结合存货的库龄分析为判断基础确认存货跌价准备。期末存货金额重大，且确定滞销存货以及存货的可变现净值涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将存货跌价准备的计提认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对存货跌价准备的计提执行的审计程序主要包括：

(1) 了解管理层关于存货跌价准备计提所采用的关键内部控制，并评价和测试这些内部控制的设计和运行有效性；

(2) 对存货实施监盘程序，检查库存商品的数量及状况，并重点对价值大或者长库龄的库存商品进行检查；

(3) 向管理层获取存货库龄分析表，并与管理层讨论存货跌价计提政策，评估存货跌价计提的合理性；抽取部分型号产品，比较其在库龄分析表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符；对物料单据进行抽样，以检验存货库龄分析是否准确，并重新计算按库龄计算的跌价是否准确；

(4) 对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，选取样本，以资产负债表日前后的同类产品售价为产品估计售价；

(5) 比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估；

(6) 选择部分库存商品项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行复核测算。

通过执行以上程序，管理层对于存货跌价准备的估计和判断是可接受的。

## 五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括国轩高科2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国轩高科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国轩高科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国轩高科的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国轩高科持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国轩高科不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就国轩高科中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人)：

中国 北京

中国注册会计师：

2020年4月29日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：国轩高科股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		

货币资金	3,614,749,694.18	3,092,379,741.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	496,056,906.39	1,330,340,226.29
应收账款	5,606,635,207.40	5,000,743,665.53
应收款项融资	45,619,845.21	
预付款项	226,429,524.21	178,661,775.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	159,636,477.68	73,024,918.56
其中：应收利息		696,400.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,958,831,886.47	2,277,135,331.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,348,362.47	56,906,699.04
其他流动资产	611,689,470.73	387,141,614.10
流动资产合计	14,760,997,374.74	12,396,333,971.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		705,830,516.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	101,950,403.84	119,093,585.78
长期股权投资	622,445,562.39	495,112,716.84
其他权益工具投资	771,847,639.03	
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	5,548,856,678.30	4,704,041,320.11
在建工程	1,282,915,820.70	460,770,105.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	827,153,501.91	583,442,539.00
开发支出	111,164,899.76	83,990,218.97
商誉	80,427,604.58	80,427,604.58
长期待摊费用	14,530,148.59	10,413,824.17
递延所得税资产	384,570,666.46	269,694,915.15
其他非流动资产	663,586,768.97	677,851,395.26
非流动资产合计	10,409,449,694.53	8,190,668,741.59
资产总计	25,170,447,069.27	20,587,002,713.31
流动负债：		
短期借款	3,861,567,358.50	2,229,528,273.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,118,583,190.92	2,449,437,770.70
应付账款	4,340,804,981.11	3,061,826,135.10
预收款项	105,633,076.08	65,053,766.39
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	89,994,331.91	69,907,694.48
应交税费	152,309,142.10	123,950,409.59
其他应付款	292,952,465.46	482,123,293.34
其中：应付利息	40,769,759.31	42,091,163.32

应付股利	2,033,891.80	1,304,083.20
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	430,854,777.64	194,943,360.00
其他流动负债	4,464,531.65	4,464,531.65
流动负债合计	11,397,163,855.37	8,681,235,234.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	722,846,571.44	966,330,285.72
应付债券	2,466,306,112.12	993,119,491.19
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	869,815,054.56	679,100,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	308,300,366.53	395,752,030.99
递延收益	311,201,194.90	288,901,274.93
递延所得税负债	38,990,349.86	32,583,484.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,717,459,649.41	3,355,786,567.26
负债合计	16,114,623,504.78	12,037,021,802.03
所有者权益：		
股本	1,136,650,819.00	1,136,650,819.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,867,276,291.72	4,570,704,007.83
减：库存股	266,978,223.13	403,957,368.92
其他综合收益	11,952,369.18	6,695,300.69
专项储备		
盈余公积	158,973,015.65	158,973,015.65
一般风险准备		
未分配利润	2,996,159,435.79	3,056,995,536.36

归属于母公司所有者权益合计	8,904,033,708.21	8,526,061,310.61
少数股东权益	151,789,856.28	23,919,600.67
所有者权益合计	9,055,823,564.49	8,549,980,911.28
负债和所有者权益总计	25,170,447,069.27	20,587,002,713.31

法定代表人：李缜

主管会计工作负责人：潘旺

会计机构负责人：潘旺

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,530,533.76	28,747,350.12
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	25,080,179.24	119,094,046.18
应收款项融资		
预付款项	6,302,500.00	562,500.00
其他应收款	924,138,245.28	615,856,287.21
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	106,769,081.20	50,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,594,642.91	3,377,825.09
流动资产合计	975,646,101.19	767,638,008.60
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	9,982,495,929.46	8,436,077,117.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	364.11	2,805.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,629,201.56	18,393,267.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,025,125,495.13	8,454,473,190.12
资产总计	11,000,771,596.32	9,222,111,198.72
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	4,390,114.75	4,349,694.00
合同负债		
应付职工薪酬	1,943,415.62	40,070.00
应交税费	139,541.56	96,796.67
其他应付款	236,730,551.64	342,207,054.11
其中：应付利息	25,100,000.00	24,375,000.00
应付股利	2,033,891.80	1,304,083.20
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	243,203,623.57	346,693,614.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	2,466,306,112.12	993,119,491.19
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		215,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,466,306,112.12	993,334,491.19
负债合计	2,709,509,735.69	1,340,028,105.97
所有者权益：		
股本	1,136,650,819.00	1,136,650,819.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,283,117,349.52	7,015,753,727.32
减：库存股	207,978,223.13	344,957,368.92
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,859,838.93	65,859,838.93
未分配利润	13,612,076.31	8,776,076.42
所有者权益合计	8,291,261,860.63	7,882,083,092.75
负债和所有者权益总计	11,000,771,596.32	9,222,111,198.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	4,958,898,582.32	5,126,995,193.56

其中：营业收入	4,958,898,582.32	5,126,995,193.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,843,487,141.57	4,752,017,311.13
其中：营业成本	3,345,453,675.45	3,630,656,659.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	38,066,203.19	40,927,662.05
销售费用	333,879,101.88	281,707,764.95
管理费用	397,939,163.24	343,619,036.27
研发费用	437,287,886.84	347,477,251.83
财务费用	290,861,110.97	107,628,936.56
其中：利息费用	373,273,451.39	191,086,276.63
利息收入	-95,325,866.05	-80,469,861.37
加：其他收益	509,506,767.99	423,108,376.58
投资收益（损失以“-”号填 列）	-24,366,386.13	70,054,029.51
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-220,338,187.08	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-323,374,303.93	-233,514,934.19

列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,014,019.12	4,724,882.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	58,853,350.72	639,350,236.87
加: 营业外收入	5,633,329.26	10,508,724.53
减: 营业外支出	12,592,338.56	3,949,409.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	51,894,341.42	645,909,551.71
减: 所得税费用	3,561,596.55	64,224,266.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	48,332,744.87	581,685,284.75
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	48,332,744.87	581,685,284.75
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	51,253,825.33	580,345,487.56
2.少数股东损益	-2,921,080.46	1,339,797.19
六、其他综合收益的税后净额	5,257,068.49	6,612,255.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,257,068.49	6,612,255.34
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,257,068.49	6,612,255.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	5,257,068.49	6,612,255.34
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	53,589,813.36	588,297,540.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,510,893.82	586,957,742.90
归属于少数股东的综合收益总额	-2,921,080.46	1,339,797.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.51
（二）稀释每股收益	0.05	0.51

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李缜

主管会计工作负责人：潘旺

会计机构负责人：潘旺

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	6,282,628.03	87,443,471.69
减：营业成本	6,282,628.06	87,423,506.31
税金及附加	1,822,307.27	19,684.88
销售费用		66,911.32
管理费用	25,695,448.82	20,014,450.57
研发费用		
财务费用	71,508,652.77	24,615,155.78
其中：利息费用	71,708,347.33	
利息收入	-470,982.66	

加：其他收益	450,789.12	225,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	189,036,736.88	171,699,596.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,228,874.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,383,889.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,689,991.31	122,844,470.14
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,689,991.31	122,844,470.14
减：所得税费用	-24,235,934.48	-9,498,619.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,925,925.79	132,343,090.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	116,925,925.79	132,343,090.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	116,925,925.79	132,343,090.06
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.10	0.12
(二) 稀释每股收益	0.10	0.12

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,048,906,805.43	4,250,992,017.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		22,435,454.47
收到其他与经营活动有关的现金	384,264,578.55	335,142,951.34
经营活动现金流入小计	5,433,171,383.98	4,608,570,423.55
购买商品、接受劳务支付的现金	4,554,547,871.26	4,005,822,275.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	806,460,033.31	604,235,656.34
支付的各项税费	245,309,620.18	409,550,590.43
支付其他与经营活动有关的现金	510,048,057.48	1,147,601,632.27
经营活动现金流出小计	6,116,365,582.23	6,167,210,154.57
经营活动产生的现金流量净额	-683,194,198.25	-1,558,639,731.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,654,714.90	
取得投资收益收到的现金	2,045,285.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,225,462.52	25,038,876.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		309,521,978.59
收到其他与投资活动有关的现金	96,022,266.05	81,169,792.55
投资活动现金流入小计	120,947,728.57	415,730,647.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,970,361,764.13	1,925,745,081.04
投资支付的现金	173,000,000.00	235,009,276.30

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	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,183,361,764.13	2,160,754,357.34
投资活动产生的现金流量净额	-2,062,414,035.56	-1,745,023,709.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	159,999,997.76	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	159,999,997.76	
取得借款收到的现金	5,897,336,918.73	4,024,637,694.08
收到其他与筹资活动有关的现金	80,123,513.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	6,137,460,429.49	4,030,637,694.08
偿还债务支付的现金	2,237,100,570.16	1,840,012,277.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	491,137,368.80	279,274,915.88
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	329,353,563.86	803,534,786.78
筹资活动现金流出小计	3,057,591,502.82	2,922,821,980.36
筹资活动产生的现金流量净额	3,079,868,926.67	1,107,815,713.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,568,601.91	10,162,923.35
五、现金及现金等价物净增加额	330,692,090.95	-2,185,684,803.35
加：期初现金及现金等价物余额	2,347,271,062.28	4,532,955,865.63
六、期末现金及现金等价物余额	2,677,963,153.23	2,347,271,062.28

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	104,556,061.74	83,995,803.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,557,338.88	40,508,134.87
经营活动现金流入小计	115,113,400.62	124,503,938.73

购买商品、接受劳务支付的现金	14,740,581.93	102,254,360.36
支付给职工以及为职工支付的现金	12,962,402.25	13,634,770.09
支付的各项税费	1,779,562.38	1,664,542.21
支付其他与经营活动有关的现金	1,847,951,525.42	790,806,448.71
经营活动现金流出小计	1,877,434,071.98	908,360,121.37
经营活动产生的现金流量净额	-1,762,320,671.36	-783,856,182.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	153,230,918.80	130,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	549,597.69	221,730.85
投资活动现金流入小计	153,780,516.49	130,221,730.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	98,000,000.00	129,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,000,000.00	129,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	55,780,516.49	1,221,730.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,825,000,000.00	
取得借款收到的现金		993,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	80,123,513.00	
筹资活动现金流入小计	1,905,123,513.00	993,250,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,360,117.30	114,050,881.90
支付其他与筹资活动有关的现金	29,688,457.19	177,284,550.86
筹资活动现金流出小计	211,048,574.49	291,335,432.76
筹资活动产生的现金流量净额	1,694,074,938.51	701,914,567.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,465,216.36	-80,719,884.55
加：期初现金及现金等价物余额	26,995,750.12	107,715,634.67
六、期末现金及现金等价物余额	14,530,533.76	26,995,750.12

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,136,650,819.00				4,570,704.00	403,957,368.92	6,695,300.69		158,973,015.65		3,056,995,536.36		8,526,061,310.61	23,919,600.67	8,549,980,911.28	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,136,650,819.00				4,570,704.00	403,957,368.92	6,695,300.69		158,973,015.65		3,056,995,536.36		8,526,061,310.61	23,919,600.67	8,549,980,911.28	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					296,572,283.89	-136,979,145.79	5,257,068.49				-60,836,100.57		377,972,397.60	127,870,255.61	505,842,653.21	
(一)综合收益总额							5,257,068.49				51,253,825.33		56,510,893.82	-2,921,080.46	53,589,813.36	
(二)所有者投入和减少资本					296,572,283.89	-136,979,145.79							433,551,429.68	130,791,336.07	564,342,765.75	

1. 所有者投入的普通股				267,363,622.20	-136,979,145.79							404,342,767.99	159,999,997.76	564,342,765.75
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				29,208,661.69								29,208,661.69	-29,208,661.69	
(三) 利润分配										-112,089,925.90		-112,089,925.90		-112,089,925.90
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-112,089,925.90		-112,089,925.90		-112,089,925.90
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	1,136,650,819.00				4,867,276.29	266,978,223.13	11,952,369.18		158,973,015.65		2,996,159.43		8,904,033.70	151,789,856.28	9,055,823,564.49

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,136,650,819.00				4,575,386,207.83	231,003,105.92	83,045,350.35		142,471,256.52		2,606,816,889.83		8,230,405,112.61	24,712,798.73	8,255,117,911.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,136,650,819.00				4,575,386,207.83	231,003,105.92	83,045,350.35		142,471,256.52		2,606,816,889.83		8,230,405,112.61	24,712,798.73	8,255,117,911.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,682,200.00	172,954,263.00	6,612,255.34		16,501,759.13		450,178,646.53		295,656,198.00	-793,198.06	294,862,999.94
（一）综合收益总额							6,612,255.34				580,345,487.56		586,957,742.90	1,339,797.19	588,297,540.09
（二）所有者					-4,682,200.00	172,954,263.00							-177,600.00		-177,600.00

投入和减少资本					200.00	4,263.00						36,463.00	6,463.00	
1. 所有者投入的普通股					-4,682,200.00	172,954,263.00						-177,636,463.00	-177,636,463.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								16,501,759.13		-130,166,841.03		-113,665,081.90	-2,132,995.25	-115,798,077.15
1. 提取盈余公积								16,501,759.13		-16,501,759.13				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-113,665,081.90		-113,665,081.90	-2,132,995.25	-115,798,077.15
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	1,136,650,819.00				4,570,704,007.83	403,957,368.92	6,695,300.69		158,973,015.65		3,056,995.53		8,526,061.31	23,919,600.67		8,549,980,911.28	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,136,650,819.00				7,015,753,727.32	344,957,368.92			65,859,838.93	8,776,076.42		7,882,083,092.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,136,650,819.00				7,015,753,727.32	344,957,368.92			65,859,838.93	8,776,076.42		7,882,083,092.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					267,363,622.20	-136,979,145.79				4,835,999.89		409,178,767.88
(一) 综合收益总额										116,925,925.79		116,925,925.79
(二) 所有者投入和减少资本					267,363,622.20	-136,979,145.79						404,342,767.99
1. 所有者投入的普通股					267,363,622.20	-136,979,145.79						404,342,767.99

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-112,089,925.90		-112,089,925.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-112,089,925.90		-112,089,925.90
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,136,650,819.				7,283,117,349.52	207,978,223.13			65,859,838.93	13,612,076.31		8,291,261,860.63

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,136,650,819.00				7,020,435,927.32	172,003,105.92			52,625,529.92	3,332,377.27		8,041,041,547.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,136,650,819.00				7,020,435,927.32	172,003,105.92			52,625,529.92	3,332,377.27		8,041,041,547.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-4,682,200.00	172,954,263.00			13,234,309.01	5,443,699.15		-158,958,454.84
(一)综合收益总额										132,343,090.06		132,343,090.06
(二)所有者投入和减少资本					-4,682,200.00	172,954,263.00						-177,636,463.00
1. 所有者投入的普通股					-4,682,200.00	172,954,263.00						-177,636,463.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									13,234,309.01	-126,899,390.91		-113,665,081.90
1. 提取盈余公积									13,234,309.01	-13,234,309.01		

2. 对所有者(或股东)的分配										-113,665,081.90		-113,665,081.90
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,136,650,819.00			7,015,753,727.32	344,957,368.92			65,859,838.93	8,776,076.42			7,882,083,092.75

### 三、公司基本情况

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

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

2001年12月24日，经江苏省人民政府苏政复[2001]214号文批复，同意公司增资1,296.00

万元，每股面值1元，计1,296.00万股,注册资本变更为4,500.00万元。

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

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

经公司2010年度股东大会决议批准，公司2011年6月以总股本14,076.00万股为基数，向全体股东每10股送红股3股比例增加股本4,222.80万股，同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股比例增加股本7,038.00万股；分派股票股利及资本公积转增股本后，公司股本总额为25,336.80万股，注册资本变更为25,336.80万元。

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

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

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

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

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

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

根据公司2015年度第五次临时股东大会审议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草

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

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

公司注册地址：南通市通州区十总镇东源大道1号。法定代表人：李缜。

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

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年4月29日决议批准报出。

#### (1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	合肥国轩高科动力能源有限公司	合肥国轩	100.00	—
2	江苏东源电器集团股份有限公司	东源电器	99.82	0.18
3	南通泰富电器制造有限公司	泰富公司	—	100.00
4	苏州东源天利电器有限公司	苏州天利	—	100.00
5	南通阿斯通电器制造有限公司	阿斯通公司	—	68.66
6	南通东源电力智能设备有限公司	智能公司	—	100.00
7	南通国轩新能源科技有限公司	新能源科技	—	100.00
8	安徽国轩新能源汽车科技有限公司	国轩新能源	—	100.00
9	合肥国瑞新能源汽车科技股份有限公司	国瑞新能源	—	65.00
10	上海轩邑新能源发展有限公司	上海轩邑	—	100.00
11	国轩高科（美国）有限公司	美国国轩	—	100.00
12	南京国轩电池有限公司	南京国轩	—	100.00
13	合肥国轩电池材料有限公司	庐江国轩	—	95.23
14	上海国轩新能源有限公司	上海国轩	—	100.00
15	青岛国轩电池有限公司	青岛国轩	—	100.00
16	航天国轩（唐山）锂电池有限公司	唐山国轩	—	100.00

17	国轩康盛（泸州）电池有限公司	泸州国轩	—	—
18	国轩新能源(庐江)有限公司	庐江新能源	—	100.00
19	国轩高科日本株式会社	日本国轩	—	100.00
20	合肥国轩精密涂布材料有限责任公司	国轩涂布	—	100.00
21	合肥轩一投资管理有限公司	轩一投资	—	100.00
22	上海国轩新能源（合肥）储能科技有限公司	国轩储能	—	100.00
23	南京国轩新能源有限公司	南京新能源	—	100.00
24	合肥国轩电池有限公司	经开区国轩	—	100.00
25	国轩高科（香港）有限公司	香港国轩	100.00	—
26	新加坡国轩有限公司	新加坡国轩	—	100.00
27	南京国轩电池研究院有限公司	南京研究院		100.00
28	四川国轩顺达新能源科技有限公司	四川国轩	—	100.00
29	合肥佳驰科技有限公司	合肥佳驰	—	100.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

#### （2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	南京国轩电池研究院有限公司	南京研究院	2019年度	新设
2	四川国轩顺达新能源科技有限公司	四川国轩	2019年度	新设
3	合肥佳驰科技有限公司	合肥佳驰	2019年度	新设

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

本报告期内无减少子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司

在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

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

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

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

控制方开始控制时点起一直存在。

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

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

### (5) 特殊交易的会计处理

#### ① 购买少数股东股权

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

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

## ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

## ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

### A.一次交易处置

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

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

### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

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

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

## 10、金融工具

### 自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

#### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿

付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公

司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

#### A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1：商业承兑汇票

应收票据组合2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1：应收合并范围内关联方

应收账款组合2：应收外部客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合2：应收外部第三方

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1：商业承兑汇票

应收款项融资组合2：银行承兑汇票

应收款项融资组合3：应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

### 长期应收款组合1：应收外部客户

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B 债权投资、其他债权投资

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

#### ②具有较低的信用风险

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

#### ③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值;

B.终止确认部分的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

## (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## (8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、

## 11、应收票据

应收票据确定组合的依据如下:

**应收票据组合1: 商业承兑汇票**

**应收票据组合2: 银行承兑汇票**

对于划分为组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来

经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

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

组合2：以本公司合并报表范围内的应收款项划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

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

组合2：合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### (4) 长期应收款减值准备计提方法

长期应收款逐项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金

流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。对单独测试未单独计提坏账准备的长期应收款按长期应收款账面余额的5%计提相应的坏账准备。

### 13、应收款项融资

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1：商业承兑汇票

应收款项融资组合2：银行承兑汇票

应收款项融资组合3：应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合2：应收外部第三方

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

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

#### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### （4）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## **16、合同资产**

本公司对于合同资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

## **17、合同成本**

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

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (3) 列报

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

## 19、债权投资

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

## 20、其他债权投资

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

## 21、长期应收款

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

## 22、长期股权投资

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确

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

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

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

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14（该号需与实际的“持有待售及终止经营”附注号对应一致，下同）。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## （2）借款费用资本化率以及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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### （2）无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

##### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直

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

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

### **(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### **(4) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## **(2) 内部研究开发支出会计政策**

### **1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### **2) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	5年

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

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

##### ②设定受益计划

- A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

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

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）股份支付计划实施的会计处理

### 以现金结算的股份支付

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

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

### 以权益结算的股份支付

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

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

### （5）股份支付计划修改的会计处理

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

### （6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计

量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

## ②直接计入所有者权益的项目

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

## ③可弥补亏损和税款抵减

### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

## ④合并抵销形成的暂时性差异

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

## ⑤以权益结算的股份支付

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
按照财政部 2017 年颁发的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求，变更相应会计政策，并按规 定于 2019 年 1 月 1 日开始执行。	2019 年 4 月 29 日召开的第七届董事会第二十三次会议	
按照财政部 2019 年 4 月 30 日印发的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）规定，对 2019 年度中期财务报表及以后期间的 财务报表执行新会计政策。	2019 年 8 月 27 日召开的第七届董事会第二十六次会议	

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,092,379,741.17	3,092,379,741.17	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,330,340,226.29	1,330,340,226.29	0.00
应收账款	5,000,743,665.53	5,000,743,665.53	0.00
应收款项融资		0.00	
预付款项	178,661,775.30	178,661,775.30	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	73,024,918.56	73,024,918.56	0.00
其中：应收利息	696,400.00	696,400.00	0.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,277,135,331.73	2,277,135,331.73	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	56,906,699.04	56,906,699.04	0.00
其他流动资产	387,141,614.10	387,141,614.10	0.00
流动资产合计	12,396,333,971.72	12,396,333,971.72	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	705,830,516.50		-705,830,516.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	119,093,585.78	119,093,585.78	0.00
长期股权投资	495,112,716.84	495,112,716.84	0.00
其他权益工具投资		705,830,516.50	705,830,516.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,704,041,320.11	4,704,041,320.11	0.00
在建工程	460,770,105.23	460,770,105.23	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	583,442,539.00	583,442,539.00	0.00
开发支出	83,990,218.97	83,990,218.97	0.00
商誉	80,427,604.58	80,427,604.58	0.00
长期待摊费用	10,413,824.17	10,413,824.17	0.00
递延所得税资产	269,694,915.15	269,694,915.15	0.00
其他非流动资产	677,851,395.26	677,851,395.26	0.00
非流动资产合计	8,190,668,741.59	8,190,668,741.59	0.00
资产总计	20,587,002,713.31	20,587,002,713.31	0.00
流动负债：			
短期借款	2,229,528,273.52	2,229,528,273.52	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,449,437,770.70	2,449,437,770.70	0.00
应付账款	3,061,826,135.10	3,061,826,135.10	0.00
预收款项	65,053,766.39	65,053,766.39	0.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	69,907,694.48	69,907,694.48	0.00
应交税费	123,950,409.59	123,950,409.59	0.00
其他应付款	482,123,293.34	482,123,293.34	0.00
其中：应付利息	42,091,163.32	42,091,163.32	0.00
应付股利	1,304,083.20	1,304,083.20	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	194,943,360.00	194,943,360.00	0.00
其他流动负债	4,464,531.65	4,464,531.65	0.00
流动负债合计	8,681,235,234.77	8,681,235,234.77	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	966,330,285.72	966,330,285.72	0.00
应付债券	993,119,491.19	993,119,491.19	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	679,100,000.00	679,100,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	395,752,030.99	395,752,030.99	0.00
递延收益	288,901,274.93	288,901,274.93	0.00
递延所得税负债	32,583,484.43	32,583,484.43	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,355,786,567.26	3,355,786,567.26	0.00
负债合计	12,037,021,802.03	12,037,021,802.03	0.00
所有者权益：			
股本	1,136,650,819.00	1,136,650,819.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	4,570,704,007.83	4,570,704,007.83	0.00
减：库存股	403,957,368.92	403,957,368.92	0.00
其他综合收益	6,695,300.69	132,717,171.74	0.00
专项储备			
盈余公积	158,973,015.65	158,973,015.65	0.00
一般风险准备			
未分配利润	3,056,995,536.36	3,056,995,536.36	0.00
归属于母公司所有者权益合计	8,526,061,310.61	8,526,061,310.61	0.00
少数股东权益	23,919,600.67	23,919,600.67	0.00
所有者权益合计	8,549,980,911.28	8,549,980,911.28	0.00
负债和所有者权益总计	20,587,002,713.31	20,587,002,713.31	0.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	28,747,350.12	28,747,350.12	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	119,094,046.18	119,094,046.18	0.00
应收款项融资			
预付款项	562,500.00	562,500.00	0.00
其他应收款	615,856,287.21	615,856,287.21	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	3,377,825.09	3,377,825.09	0.00
流动资产合计	767,638,008.60	767,638,008.60	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,436,077,117.11	8,436,077,117.11	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,805.93	2,805.93	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,393,267.08	18,393,267.08	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,454,473,190.12	8,454,473,190.12	0.00
资产总计	9,222,111,198.72	9,222,111,198.72	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			

预收款项	4,349,694.00	4,349,694.00	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	40,070.00	40,070.00	0.00
应交税费	96,796.67	96,796.67	0.00
其他应付款	342,207,054.11	342,207,054.11	0.00
其中：应付利息	24,375,000.00	40,769,759.31	
应付股利	1,304,083.20	1,304,083.20	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	346,693,614.78	346,693,614.78	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	993,119,491.19	993,119,491.19	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	215,000.00	215,000.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	993,334,491.19	993,334,491.19	0.00
负债合计	1,340,028,105.97	1,340,028,105.97	0.00
所有者权益：			
股本	1,136,650,819.00	1,136,650,819.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,015,753,727.32	7,015,753,727.32	0.00
减：库存股	344,957,368.92	344,957,368.92	0.00
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	65,859,838.93	65,859,838.93	0.00
未分配利润	8,776,076.42	8,776,076.42	0.00
所有者权益合计	7,882,083,092.75	7,882,083,092.75	0.00
负债和所有者权益总计	9,222,111,198.72	9,222,111,198.72	0.00

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
东源电器	15%
苏州天利	15%
泰富公司	15%
阿斯通公司	15%
智能公司	15%
新能源科技	15%
合肥国轩	15%
南京国轩	15%
南京新能源	25%
国轩新能源	25%

国瑞新能源	25%
上海轩邑	25%
美国国轩	专项经营税
庐江国轩	15%
上海国轩	25%
合肥储能	25%
青岛国轩	15%
唐山国轩	15%
泸州国轩	25%
庐江新能源	25%
国轩涂布	25%
轩一投资	25%
经开区国轩	25%
南京研究院	25%
四川国轩	25%
合肥佳驰	25%
香港国轩	25%
日本国轩	25%
新加坡国轩	待定

## 2、税收优惠

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

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

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

(4) 子公司阿斯通于2018年10月24日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201832000765的《高新技术企业证书》，有效期三年。阿斯通自2018年1月1日开始将连续

三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

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

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

(7) 子公司合肥国轩于2017年7月20日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201734000244的《高新技术企业证书》，有效期三年。合肥国轩自2017年1月1日开始将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

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

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

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

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

### 3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	192,424.17	677,666.40
银行存款	2,677,770,729.06	2,346,593,395.88
其他货币资金	936,786,540.95	745,108,678.89
合计	3,614,749,694.18	3,092,379,741.17
其中：存放在境外的款项总额	3,195,286.81	5,360,115.07

其他说明

2019年末其他货币资金中909,672,892.97元系公司为开具银行承兑汇票存入的保证金，12,502,491.92元系保理业务保证金，8,611,156.06元系保函保证金，6,000,000.00元系信用证保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		582,665,001.61
商业承兑票据	496,056,906.39	747,675,224.68
合计	496,056,906.39	1,330,340,226.29

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	200,000,000.00	37.38%	10,000,000.00	5.00%	190,000,000.00					
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	335,098,049.58	62.62%	29,041,143.19	8.67%	306,056,906.39					
其中:										
组合 1: 商业承兑汇票	335,098,049.58	62.62%	29,041,143.19	8.67%	306,056,906.39					
合计	535,098,049.58	100.00%	39,041,143.19	7.30%	496,056,906.39					

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	200,000,000.00	10,000,000.00	5.00%	

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备:				

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 商业承兑汇票	335,098,049.58	29,041,143.19	8.67%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
确定该组合依据的说明:			

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		10,000,000.00				10,000,000.00
按组合计提坏账准备		29,041,143.19				29,041,143.19
合计		39,041,143.19				39,041,143.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		58,529,550.00
合计		58,529,550.00

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	828,047,700.00
合计	828,047,700.00

其他说明

应收票据2019年末较2018年末减少62.71%，主要系公司本期末票据背书较多所致。

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	210,215,079.09	3.32%	115,412,374.29	54.90%	94,802,704.80	24,943,300.00	0.45%	24,943,300.00	100.00%	0.00
其中：										
客户一	140,170,654.57	2.22%	70,085,327.29	50.00%	70,085,327.28					
客户二	40,959,880.59	0.65%	20,479,940.30	50.00%	20,479,940.29					
客户三	16,786,369.47	0.27%	16,786,369.47	100.00%	0.00					
客户四	8,474,874.46	0.13%	4,237,437.23	50.00%	4,237,437.23					
客户五	3,823,300.00	0.06%	3,823,300.00	100.00%	0.00					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						21,120,000.00	0.38%	21,120,000.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,823,300.00	0.07%	3,823,300.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	6,117,727,554.28	96.68%	605,895,051.68	9.90%	5,511,832,502.60	5,522,373,054.93	99.55%	521,629,389.40	9.45%	5,000,743,665.53
其中：										
组合 1										

组合 2	6,117,727,554.28	96.68%	605,895,051.68	9.90%	5,511,832,502.60					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						5,522,373,054.93	99.55%	521,629,389.40	9.45%	5,000,743,665.53
合计	6,327,942,633.37	100.00%	721,307,425.97	11.40%	5,606,635,207.40	5,547,316,354.93	100.00%	546,572,689.40	9.85%	5,000,743,665.53

按单项计提坏账准备:

单位: 元

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

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,951,006,065.70	197,550,303.28	5.00%
1-2年	1,564,483,899.12	156,448,389.93	10.00%
2-3年	375,366,090.14	112,609,827.04	30.00%
3-4年	161,568,634.91	80,784,317.47	50.00%
4-5年	34,003,252.26	27,202,601.81	80.00%
5年以上	31,299,612.15	31,299,612.15	100.00%
合计	6,117,727,554.28	605,895,051.68	--

确定该组合依据的说明:

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	4,095,023,138.28
1至2年	1,610,072,236.16
2至3年	375,366,090.14
3年以上	247,481,168.79
3至4年	161,568,634.91
4至5年	34,003,252.26
5年以上	51,909,281.62
合计	6,327,942,633.37

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	546,572,689.40	179,068,367.10	4,333,630.53			721,307,425.97
合计	546,572,689.40	179,068,367.10	4,333,630.53			721,307,425.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	733,268,169.80	11.59%	36,663,408.49
客户二	654,320,456.00	10.34%	39,063,397.80
客户三	576,444,445.63	9.11%	33,190,793.14
客户四	332,162,361.08	5.25%	16,608,118.95
客户五	277,887,733.55	4.39%	13,894,386.68
合计	2,574,083,166.06	40.68%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	45,619,845.21	0.00
合计	45,619,845.21	0.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

- 1、2019 年末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。
- 2、应收款项融资 2019 年末比 2018 年末大幅增长，主要原因系公司自 2019 年 1 月 1 日执行的新金融工具准则，将信用等级较高的银行承兑汇票重分类至“应收款项融资”列报所致。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	173,315,082.04	76.54%	141,477,521.72	79.18%
1 至 2 年	44,872,039.45	19.82%	29,400,056.05	16.46%
2 至 3 年	1,068,282.39	0.47%	5,749,656.46	3.22%
3 年以上	7,174,120.33	3.17%	2,034,541.07	1.14%
合计	226,429,524.21	--	178,661,775.30	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	41,809,502.11	18.46
第二名	27,691,557.89	12.23
第三名	23,000,000.00	10.16
第四名	22,756,033.23	10.05
第五名	20,311,345.59	8.97
合计	135,568,438.82	59.87

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		696,400.00
其他应收款	159,636,477.68	72,328,518.56

合计	159,636,477.68	73,024,918.56
----	----------------	---------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		696,400.00
合计		696,400.00

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	65,586,128.96	46,200,048.78
往来款	94,256,184.33	13,946,267.18
备用金	6,209,694.60	6,631,469.40
押金	1,188,697.00	5,410,748.68
其他	10,158,860.45	9,806,703.06
减：坏账准备	-17,763,087.66	-9,666,718.54
合计	159,636,477.68	72,328,518.56

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	177,399,565.34			177,399,565.34
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	17,763,087.66			17,763,087.66
2019 年 12 月 31 日余额	159,636,477.68			159,636,477.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	147,352,006.53
1 至 2 年	5,796,578.92
2 至 3 年	19,736,873.02
3 年以上	4,514,106.87
3 至 4 年	932,417.80
4 至 5 年	765,652.28
5 年以上	2,816,036.79

合计	177,399,565.34
----	----------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,666,718.54	8,096,369.12				17,763,087.66
合计	9,666,718.54	8,096,369.12				17,763,087.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	40,208,000.00	1年以内	22.67%	2,010,400.00
单位二	往来款	30,000,000.00	1年以内	16.91%	1,500,000.00
单位三	保证金	11,000,000.00	1年以内	6.20%	550,000.00
单位四	保证金	10,200,000.00	1年以内	5.75%	510,000.00
单位五	保证金	7,523,200.00	1年以内	4.24%	376,160.00
合计	--	98,931,200.00	--	55.77%	4,946,560.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1、其他应收款2019 年末比 2018 年末增长116.35%，主要系主要系本期支付往来款及保证金增加所致。

## 9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## (1) 存货分类

单位：元

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	274,636,279.22	9,784,344.69	264,851,934.53	208,270,286.41	6,493,848.99	201,776,437.42
在产品	252,408,024.92	6,524,281.65	245,883,743.27	385,199,146.30		385,199,146.30
库存商品	1,817,144,163.99	194,800,673.83	1,622,343,490.16	995,883,279.55	48,512,831.74	947,370,447.81
周转材料	1,006,275.14		1,006,275.14	23,849,800.98		23,849,800.98
发出商品	1,998,351,543.57	173,605,100.20	1,824,746,443.37	680,696,719.35	9,532,214.13	671,164,505.22
委托加工物资				715,522.96		715,522.96
在途物资				47,059,471.04		47,059,471.04
合计	4,343,546,286.84	384,714,400.37	3,958,831,886.47	2,341,674,226.59	64,538,894.86	2,277,135,331.73

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,493,848.99	4,824,087.22		1,533,591.52		9,784,344.69

在产品		6,524,281.65				6,524,281.65
库存商品	48,512,831.74	146,287,842.09				194,800,673.83
发出商品	9,532,214.13	164,072,886.07				173,605,100.20
合计	64,538,894.86	321,709,097.03		1,533,591.52		384,714,400.37

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款余额	53,835,993.29	74,824,324.97

减：未确认融资收益	-10,311,401.22	-14,922,536.51
坏账准备	-2,176,229.60	-2,995,089.42
合计	41,348,362.47	56,906,699.04

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	605,840,534.12	365,787,590.66
预缴所得税	5,386,700.44	13,236,667.07
待摊费用	462,236.17	8,117,356.37
合计	611,689,470.73	387,141,614.10

其他说明：

其他流动资产期末较期初增长58.00%，主要系本期待抵扣进项税增加较多所致。

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
-------------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	107,503,285.31	5,552,881.47	101,950,403.84	153,733,015.63	6,268,083.45	147,464,932.18	
未实现融资收益				-28,371,346.40		-28,371,346.40	
未实现租赁收益							

合计	107,503,285.31	5,552,881.47	101,950,403.84	125,361,669.23	6,268,083.45	119,093,585.78	--
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	107,503,285.31			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,552,881.47			
2019 年 12 月 31 日余额	101,950,403.84			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥星源 新能源材 料有限公 司	30,232,33 3.91			-1,656,78 1.74						28,575,55 2.17	
中治瑞木 新能源科 技有限公 司	281,052,0 00.00			348,047.3 4						281,400,0 47.34	
上海电气 国轩新能	120,699,5 96.42	98,000,00 0.00		-20,963,2 63.12						197,736,3 33.30	

源科技有 限公司											
合肥铜冠 国轩铜材 有限公司	68,009,71 1.57			3,403,777 .38						71,413,48 8.95	19,124,44 7.50
北京国轩 福威斯光 储充技术 有限公司	9,990,128 .94			-160,310. 09						9,829,818 .85	
利通能源 科技股份 有限公司	4,948,629 .81			-2,757,02 2.80						2,191,607 .01	
北京福威 斯油气技 术有限公 司		53,699,23 1.68		-2,580,83 3.10						51,118,39 8.58	
小计	514,932,4 00.65	151,699,2 31.68		-24,366,3 86.13						642,265,2 46.20	19,124,44 7.50
合计	514,932,4 00.65	151,699,2 31.68		-24,366,3 86.13						642,265,2 46.20	19,124,44 7.50

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	400,217,122.53	705,830,516.50
非上市权益工具投资	371,630,516.50	
合计	771,847,639.03	705,830,516.50

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,548,856,678.30	4,704,041,320.11
合计	5,548,856,678.30	4,704,041,320.11

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,752,146,030.08	3,539,269,246.41	53,793,633.97	105,089,967.03	185,331,204.73	5,635,630,082.22
2.本期增加金额	454,070,982.44	843,045,330.97		1,851,984.09	48,561,631.80	1,347,529,929.30
(1) 购置	173,688,009.49	439,265,142.49		1,851,984.09	44,027,797.16	658,832,933.23
(2) 在建工程转入	280,382,972.95	403,780,188.48			4,533,834.64	688,696,996.07
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	5,325,041.27	11,463,801.09	159,907.00	378,808.43	965,438.92	18,292,996.71
(1) 处置或报废	5,325,041.27	11,463,801.09	159,907.00	378,808.43	965,438.92	18,292,996.71
4.期末余额	2,200,891,971.25	4,370,850,776.29	53,633,726.97	106,563,142.69	232,927,397.61	6,964,867,014.81
二、累计折旧						
1.期初余额	214,545,170.00	569,934,247.88	22,014,267.34	56,544,624.69	63,673,109.74	926,711,419.65
2.本期增加金额	73,228,910.12	356,959,880.88	7,064,419.14	15,922,577.22	38,327,340.35	491,503,127.71
(1) 计提	73,228,910.12	356,959,880.88	7,064,419.14	15,922,577.22	38,327,340.35	491,503,127.71
3.本期减少金额	951,268.43	5,408,082.26	146,338.29	261,862.95	314,001.38	7,081,553.31
(1) 处置或报废	951,268.43	5,408,082.26	146,338.29	261,862.95	314,001.38	7,081,553.31
4.期末余额	286,822,811.69	921,486,046.50	28,932,348.19	72,205,338.96	101,686,448.71	1,411,132,994.05
三、减值准备						
1.期初余额		4,877,342.46				4,877,342.46
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		4,877,342.46				4,877,342.46
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,914,069,159.56	3,444,487,387.33	24,701,378.78	34,357,803.73	131,240,948.90	5,548,856,678.30
2.期初账面价值	1,537,600,860.08	2,964,457,656.07	31,779,366.63	48,545,342.34	121,658,094.99	4,704,041,320.11

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
海通恒信租赁项目	258,802,986.40	67,975,976.01		190,827,010.39
上海电气租赁项目	261,837,606.84	15,100,006.50		246,737,600.34
中广核租赁项目	118,299,144.91	31,834,272.22		86,464,872.69
合计	638,939,738.15	114,910,254.73		524,029,483.42

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,281,842,022.75	458,984,966.00
工程物资	1,073,797.95	1,785,139.23
合计	1,282,915,820.70	460,770,105.23

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山国轩新建厂房项目	1,592,919.92		1,592,919.92	7,994,114.39		7,994,114.39
青岛国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力电池产业化项目				21,510,151.07		21,510,151.07
年产 21 万台(套)新能源汽车充电设施及关键零部件项目	27,410,060.56		27,410,060.56	26,274,005.16		26,274,005.16
合肥直属一厂新建项目	4,041,637.27		4,041,637.27	34,274,170.73		34,274,170.73
直属三厂改建项目	8,478,771.91		8,478,771.91	33,284,273.08		33,284,273.08
南京国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力电池产业化项目	137,073,080.41		137,073,080.41	36,356,079.53		36,356,079.53
年产 10,000 吨高镍三元正极材料和 5,000 吨硅基负极材料项目	61,187,184.67		61,187,184.67	216,615.39		216,615.39
南京国轩一期工程						
合肥工厂改建项目	1,520,990.03		1,520,990.03	10,177,387.27		10,177,387.27
辅助车间 ABCD 项目						
庐江新能源新建厂房项目				18,904,318.87		18,904,318.87
东源电器厂房改造项目	343,689.32		343,689.32	557,915.92		557,915.92
年产 50 万套 BMS 研发生产及合肥中央研究院	146,104,422.30		146,104,422.30	2,517,437.40		2,517,437.40

研发中心项目						
集中式集装箱储能电站						
庐江新能源二期项目				23,478,622.01		23,478,622.01
日本办公楼项目	10,078,198.86			10,078,198.86	9,454,420.79	9,454,420.79
南京新能源	799,798,722.43			799,798,722.43	30,263,986.02	30,263,986.02
合肥三厂路灯项目	434,547.23			434,547.23	434,547.23	434,547.23
庐江新能源二期项目					406,741.90	406,741.90
合肥国轩年产 6 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化	37,867,879.60			37,867,879.60	202,215,314.14	202,215,314.14
上海研发中心	26,689,911.06			26,689,911.06	664,865.10	664,865.10
经开区新建厂房项目	3,998,918.56			3,998,918.56		
待调试资产	15,221,088.62			15,221,088.62		
合计	1,281,842,022.75			1,281,842,022.75	458,984,966.00	458,984,966.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
唐山国轩新建厂房项目		7,994,114.39	43,470,290.36	49,871,484.83		1,592,919.92						募股资金
青岛国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目		21,510,151.07	69,814,626.51	91,324,777.58					8,075,000.00			募股资金
年产 21 万台		26,274,005.16	44,968,283.76	43,832,228.36		27,410,060.56			3,225,606.26	496,177.09		其他

(套)新能源汽车充电设施及关键零部件项目											
合肥直属一厂新建项目	34,274,170.73	18,167,526.05	40,185,472.52	8,214,586.99	4,041,637.27						其他
直属三厂改建项目	33,284,273.08	18,514,934.34	43,320,435.51		8,478,771.91						其他
南京国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力电池产业化项目	36,356,079.53	106,577,931.21	5,860,930.33		137,073,080.41						募股资金
年产 10,000 吨高镍三元正极材料和 5,000 吨硅基负极材料项目	216,615.39	90,204,329.76	29,233,760.48		61,187,184.67						募股资金
合肥工厂改建项目	10,177,387.27	136,551.04	8,792,948.28		1,520,990.03						其他
辅助车间 ABCD 项目		1,224,409.71	1,224,409.71								其他
庐江新能源新建厂房项目	18,904,318.87	42,452.83	18,946,771.70								其他
东源电	557,915.	74,233,5	74,447,7		343,689.						其他

器厂房改造项目		92	48.97	75.57		32						
年产 50 万套 BMS 研发生产及合肥中央研究院研发中心项目		2,517,437.40	143,586,984.90			146,104,422.30						募股资金
庐江新能源二期项目		23,478,622.01	65,925,939.27	89,404,561.28								其他
日本办公楼项目		9,454,420.79	623,778.07			10,078,198.86						其他
南京新能源		30,263,986.02	769,534,736.41			799,798,722.43						其他
合肥三厂路灯项目		434,547.23				434,547.23						其他
庐江新能源二期项目		406,741.90		406,741.90								其他
合肥国轩年产 6 亿 Ah 高比能动力电池产业化项目		202,215,314.14	27,497,263.48	191,844,698.02		37,867,879.60						募股资金
上海研发中心		664,865.10	26,025,045.96			26,689,911.06						其他
经开区新厂房项目			3,998,918.56			3,998,918.56						其他
待调试资产			15,221,088.62			15,221,088.62						其他
合计		458,984.	1,519,76	688,696,	8,214,58	1,281,84	--	--	11,300,6	496,177.		--

		966.00	8,639.81	996.07	6.99	2,022.75			06.26	09	
--	--	--------	----------	--------	------	----------	--	--	-------	----	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,073,797.95		1,073,797.95	1,785,139.23		1,785,139.23
合计	1,073,797.95		1,073,797.95	1,785,139.23		1,785,139.23

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	551,126,904.61		61,869,758.88	23,322,377.28	636,319,040.77
2.本期增加金额	140,070,313.65		123,682,890.88	11,407,081.15	275,160,285.68
(1) 购置	140,070,313.65			3,192,494.16	143,262,807.81
(2) 内部研发			123,682,890.88		123,682,890.88
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				8,214,586.99	8,214,586.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	691,197,218.26		185,552,649.76	34,729,458.43	911,479,326.45
二、累计摊销					
1.期初余额	46,389,437.26		1,546,743.97	4,940,320.54	52,876,501.77
2.本期增加金额	14,746,237.52		13,408,698.73	3,294,386.52	31,449,322.77
(1) 计提	14,746,237.52		13,408,698.73	3,294,386.52	31,449,322.77
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	61,135,674.78		14,955,442.70	8,234,707.06	84,325,824.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	630,061,543.48		170,597,207.06	26,494,751.37	827,153,501.91
2.期初账面价值	504,737,467.35		60,323,014.91	18,382,056.74	583,442,539.00

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 20.62%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 2019年末无形资产中账面价值为316,244,941.03元的土地使用权受限，用于子公司贷款抵押。

(4) 无形资产2019年末较2018年末增长41.77%，主要系本期新增上海研究院土地使用权以及内部研发形成无形资产金额较大所致。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
三元电池开发及产业化	38,427,078.99	7,435,339.13			45,862,418.12			
基于模型的电池设计与智能制造技术开发	33,965,331.61	27,926,546.57			61,891,878.18			
提升电池能量密度的技术	11,597,808.37	4,330,786.21			15,928,594.58			
23ah 磷酸铁锂电芯开发		28,746,634.19						28,746,634.19
52ah 磷酸铁锂电芯开发		30,067,564.37						30,067,564.37
170wh/kg 磷酸铁锂电芯		26,792,461.73						26,792,461.73

开发								
180wh/kg 磷酸铁锂电芯开发		20,478,381.49						20,478,381.49
14.5ah 磷酸铁锂电芯开发		5,079,857.99						5,079,857.99
DX-19-08-01 (高比能软包电池开发及产业化)		6,324,217.30				6,324,217.30		
CP-18-03-07(200Wh/kg 电池管理系统开发)		13,735,562.55				13,735,562.55		
DX-18-02-03 (2265146 磷酸铁锂电芯开发)		5,222,436.35				5,222,436.35		
DX-19-02-05 (低成本 2265146 磷酸铁锂电芯开发)		17,729,942.39				17,729,942.39		
CL-19-01-02 (高性能磷酸铁锂材料开发及产业化)		12,354,780.20				12,354,780.20		
CP-18-03-11(200Wh/kg 电池系统总体设计)		5,707,263.20				5,707,263.20		
DX-18-02-02 (20100140-1 52Wh/Kg 磷酸铁锂电芯开发)		14,893,784.00				14,893,784.00		
DX-18-02-09 (电池结构件优化)		6,605,525.22				6,605,525.22		

CP-18-03-06(江淮 iEV6E 长里程版)		10,764,174.66				10,764,174.66		
CP-18-03-16(奇瑞开瑞优优一代)		13,864,636.15				13,864,636.15		
CP-19-03-107(吉利 GEV 项目)		59,018,880.32				59,018,880.32		
32Ah 磷酸铁锂电池产线升级及切换		2,475,800.72				2,475,800.72		
锂电池快速分容方法的研究		1,533,550.07				1,533,550.07		
降低方形电池壳体短路风险的研究		1,445,620.83				1,445,620.83		
2GWH 产线 A 品率提升		1,676,217.31				1,676,217.31		
涂布一致性提升		1,229,948.32				1,229,948.32		
卷绕合格率及一致性提升		1,444,926.76				1,444,926.76		
针对一部客诉漏液问题改善		1,235,626.36				1,235,626.36		
自放电筛选的导入及一致性提升		1,858,905.42				1,858,905.42		
电芯 PFMEA 文件的编写		1,543,872.51				1,543,872.51		
pack 螺丝定扭标识一体化系统研究		1,335,069.06				1,335,069.06		
高于 140Wh/kg 专用车电池包系统量产		1,715,566.17				1,715,566.17		

绝缘介质粘 贴不良优化		1,301,629.63				1,301,629.63		
美国硅谷研 究院研发项 目汇总		55,540,389.8 3				55,540,389.8 3		
15 安时电芯 量产产线改 造		15,301,058.3 6				15,301,058.3 6		
涂碳铝箔研 发项目		1,283,658.50				1,283,658.50		
高压实磷酸 铁锂材料开 发及产业化 工艺研究		15,612,605.3 5				15,612,605.3 5		
原材料二供 开发工艺研 究		14,834,307.1 1				14,834,307.1 1		
三元材料研 发项目		14,852,952.3 7				14,852,952.3 7		
43AH 动力电 池研发及试 制		106,304.75				106,304.75		
14Ah 以上高 比能磷酸铁 锂圆柱电池 开发		18,694,213.6 2				18,694,213.6 2		
52Ah 动力电 池开发和试 制验证		13,696,269.7 5				13,696,269.7 5		
电池内阻对 模组容量影 响分析研究 及改善		3,672,394.75				3,672,394.75		
电池绝缘膜 包覆改善六 西格玛项目		3,769,888.24				3,769,888.24		
激光焊接过 流能力提升 项目		5,386,057.39				5,386,057.39		
唐山二期产		2,795,993.00				2,795,993.00		

线整体优率提升项目								
105AH 电池制造费用降低项目		5,529,828.10				5,529,828.10		
高 SOC 筛选自放电工艺开发项目		9,439,359.32				9,439,359.32		
高温浸润时间对电池界面影响分析项目		3,199,165.29				3,199,165.29		
高低压开关柜研发项目汇总		39,124,186.93				39,124,186.93		
其他零星项目汇总		29,431,318.68				29,431,318.68		
合计	83,990,218.97	588,145,458.52			123,682,890.88	437,287,886.84		111,164,899.77

其他说明

开发支出2019年末较2018年末增长32.35%，主要系本期研发项目增加，相应研发支出增加所致。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
反向购买形成的商誉	80,427,604.58					80,427,604.58
合计	80,427,604.58					80,427,604.58

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。本公司商誉初始形成于2015年9月，系本公司反向购买东源电器时形成，东源电器及其下属子公司所属业务体系明确，生产经营具有相对独立性，同时主营业务均直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，因此本公司最后确定将东源电器及其下属子公司认定为一个资产组组合，并以此为基础进行商誉减值的测试。

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

2019年末公司进行商誉减值测算时，首先确定资产组，然后选择相应方法测算不包含商誉的资产组的可收回金额，将资产组的可收回金额与资产组的账面价值进行比较，以确定资产组是否发生减值，再对包含商誉的资产组进行减值测试，将资产组的可收回金额与资产组包括所分摊的商誉的账面价值进行比较，以确定商誉是否发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
东源电器厂房大修费	10,167,841.27	5,411,765.92	4,276,045.18		11,303,562.01
东源电器租入固定资产装修	245,982.90	22,731.50	15,428.52		253,285.88
融资租赁形成		3,050,434.51	77,133.81		2,973,300.70
合计	10,413,824.17	8,484,931.93	4,368,607.51		14,530,148.59

其他说明

长期待摊费用期末较期初增长39.53%，主要系本期东源电器厂房大修费增加较多所致。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,161,080,678.59	171,623,074.87	628,295,049.62	95,519,055.64
内部交易未实现利润	131,598,271.45	19,739,740.72	100,540,436.60	15,081,065.49
可抵扣亏损	482,016,884.48	101,963,282.31	247,212,706.93	51,846,502.56
预计负债	304,041,021.10	48,711,357.29	395,752,030.99	65,696,105.73
递延收益	274,950,145.36	41,753,296.74	268,165,141.27	40,772,271.20
已交税未确认收入	3,119,658.12	779,914.53	3,119,658.12	779,914.53
合计	2,356,806,659.10	384,570,666.46	1,643,085,023.53	269,694,915.15

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	45,032,017.20	6,754,802.58	47,712,031.33	7,156,804.70
分期收款差异	81,050,684.51	12,157,602.68	105,592,420.30	15,838,863.05
固定资产差异	133,852,964.02	20,077,944.60	63,918,777.85	9,587,816.68
合计	259,935,665.73	38,990,349.86	217,223,229.48	32,583,484.43

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		384,570,666.46		269,694,915.15
递延所得税负债		38,990,349.86		32,583,484.43

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	66,585,541.88	47,179,585.98
可抵扣亏损	32,558,332.01	21,830,061.44
合计	99,143,873.89	69,009,647.42

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,015,033.45	
2020 年	1,560,937.97	1,560,937.97	
2021 年	2,175,394.44	2,175,394.44	
2022 年	15,420,357.71	15,420,357.71	
2023 年	21,830,061.44	21,830,061.44	
2024 年	28,775,432.89		
合计	69,762,184.45	42,001,785.01	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	528,947,474.61	540,512,436.60
预付项目投资款	123,487,528.48	121,487,192.78
未担保余值	11,151,765.88	11,151,765.88
预付土地款		4,700,000.00
合计	663,586,768.97	677,851,395.26

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	345,000,000.00	527,569,800.00
抵押借款	190,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	2,875,850,000.00	1,224,000,000.00
信用借款	450,717,358.50	317,958,473.52
合计	3,861,567,358.50	2,229,528,273.52

短期借款分类的说明：

(1) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

(2) 短期借款2019年末较2018年末增长73.20%，主要系公司产能规模扩大，为补充流动资金增加银行借款所致。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	667,468,202.22	489,572,076.46
银行承兑汇票	1,451,114,988.70	1,959,865,694.24
合计	2,118,583,190.92	2,449,437,770.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,177,216,592.66	2,385,621,967.47
应付工程设备款	1,163,588,388.45	676,204,167.63
合计	4,340,804,981.11	3,061,826,135.10

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

应付账款2019年末较2018年末增长41.77%，主要系公司产能规模扩大，应付材料款增加所致。

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	96,773,314.46	57,654,181.72
预收租赁款	8,859,761.62	7,399,584.67
合计	105,633,076.08	65,053,766.39

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收租赁款	7,399,584.67	未达到收入确认条件
合计	7,399,584.67	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,720,481.99	775,537,194.24	755,545,495.31	89,712,180.92
二、离职后福利-设定提存计划	187,212.49	48,299,314.50	48,204,376.00	282,150.99
三、辞退福利		2,710,162.00	2,710,162.00	
合计	69,907,694.48	826,546,670.74	806,460,033.31	89,994,331.91

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,343,294.04	693,759,383.85	674,208,085.63	87,894,592.26
2、职工福利费	203,125.00	39,338,263.90	39,362,523.06	178,865.84
3、社会保险费	60,011.11	27,057,719.27	27,040,630.60	77,099.78
其中：医疗保险费	52,797.91	24,563,722.12	24,547,722.03	68,798.00
工伤保险费	2,596.76	1,247,334.48	1,245,800.35	4,130.89
生育保险费	4,616.44	1,246,662.67	1,247,108.22	4,170.89
4、住房公积金	717,121.73	12,574,774.17	12,002,225.04	1,289,670.86
5、工会经费和职工教育经费	396,930.11	2,807,053.05	2,932,030.98	271,952.18
合计	69,720,481.99	775,537,194.24	755,545,495.31	89,712,180.92

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	184,118.21	46,641,622.03	46,548,351.72	277,388.52
2、失业保险费	3,094.28	1,657,692.47	1,656,024.28	4,762.47
合计	187,212.49	48,299,314.50	48,204,376.00	282,150.99

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,585,172.72	10,994,520.32
企业所得税	120,749,546.79	98,449,861.71
城市维护建设税	1,991,959.95	1,828,572.75
营业税	1,890,746.06	1,895,312.29
教育费附加	1,691,565.88	1,763,149.09
其他	10,400,150.70	9,018,993.43
合计	152,309,142.10	123,950,409.59

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	40,769,759.31	42,091,163.32
应付股利	2,033,891.80	1,304,083.20
其他应付款	250,148,814.35	438,728,046.82
合计	292,952,465.46	482,123,293.34

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,156,244.72	13,413,802.97
企业债券利息	25,100,000.00	24,375,000.00
短期借款应付利息	3,666,727.33	2,474,860.27
长期应付款利息	3,846,787.26	1,827,500.08
合计	40,769,759.31	42,091,163.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

其他应付款2019年末较2018年末下降42.98%，主要系向庐江县经济开发区建设投资有限公司减少所致。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,033,891.80	1,304,083.20
合计	2,033,891.80	1,304,083.20

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	10,000,000.00	211,000,000.00
限制性股票回购义务	164,842,476.92	168,258,336.92
预提费用	17,326,636.15	30,990,459.39
往来款	12,422,060.31	13,180,243.61
保证金	38,850,911.57	12,012,271.44
其他	6,706,729.40	3,286,735.46
应收账款资产管理计划		
合计	250,148,814.35	438,728,046.82

### 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

1、限制性股票回购义务形成过程详见附注五、38所述；

2、非金融机构借款期末余额系子公司上海国轩向上海浦东新区开发区管委会借款1,000.00万元。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	232,142,857.14	194,943,360.00
一年内到期的长期应付款	198,711,920.50	
合计	430,854,777.64	194,943,360.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债2019年末较2018年末增长121.02%%，主要系一年内到期的长期应付款金额较大所致。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

2012年11月，子公司合肥国轩销售给原子公司上海华悦投资发展有限公司（原名上海国轩新能源有限公司，以下简称上海华悦）的电池组形成未实现内部销售利润4,464,531.65元，2013年8月本公司将持有的上海华悦股权转让给了非关联方，股权转让协议约定本公司需回购原销售给上海华悦的电池组，在股权转让后上述内部交易对应的未实现内部销售利润在回购义务履行前确认为其他流动负债。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	180,000,000.00	85,714,285.72
抵押借款	401,656,000.00	246,943,360.00
保证借款	373,333,428.58	728,632,000.00
保理借款		99,984,000.00
减：一年内到期的长期借款	-232,142,857.14	-194,943,360.00
合计	722,846,571.44	966,330,285.72

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
18 国轩绿色债 01	497,337,656.97	496,721,337.35
18 国轩绿色债 02	497,073,514.88	496,398,153.84
可转换公司债券	1,471,894,940.27	
合计	2,466,306,112.12	993,119,491.19

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 国轩绿色债 01	500,000,000.00	2018/4/12	5 年	500,000,000.00	496,721,337.35		33,116,319.63	2,662,343.03	32,500,000.00	497,337,656.97
18 国轩绿色债 02	500,000,000.00	2018/11/14	5 年	500,000,000.00	496,398,153.84		38,181,398.32	2,920,447.84	37,500,000.00	497,073,514.88
可转换公司债券	1,850,000,000.00	2019 /12 /17	6 年	1,850,000,000.00		1,471,894,940.27				1,471,894,940.27

合计	--	--	--	2,850,000,000.00	993,119,491.19	1,471,894,940.27	71,297,717.95	5,582,790.87	70,000,000.00		2,466,306,112.12
----	----	----	----	------------------	----------------	------------------	---------------	--------------	---------------	--	------------------

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2019]2310号核准，本公司于2019年12月17日公开发行了1,850.00万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额185,000.00元，债券期限为6年。本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%，利息按季支付，2020年12月17日为第一次派息日。转股期自发行之日起（2019年12月23日）6个月后的第一个交易日（2020年6月23日）起（含当日），至可转换公司债券到期日（2025年12月17日）前一个交易日止（含当日）。持有人可在转股期内申请转股。可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币12.21元。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	869,815,054.56	679,100,000.00
合计	869,815,054.56	679,100,000.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付回购股权款	589,800,000.00	679,100,000.00
应付融资租赁款	478,726,975.06	
减：一年内到期的长期应付款	198,711,920.50	
合计	869,815,054.56	679,100,000.00

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	307,625,186.53	395,076,850.99	预计质保费
预计保险费用	675,180.00	675,180.00	租赁产品保险
合计	308,300,366.53	395,752,030.99	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	288,901,274.93	53,586,800.00	55,667,629.57	286,820,445.36	收到政府补助
未实现售后租回损益		25,234,104.99	853,355.45	24,380,749.54	融资租赁形成
合计	288,901,274.93	78,820,904.99	56,520,985.02	311,201,194.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新站经贸发展局2016年增强制造业核心竞争力补助	79,611,524.23			9,944,170.92			69,671,353.31	与资产相关
科技部高技术研究中心"新能源汽车"重点专项补助	52,988,150.89	10,500,000.00		10,017,800.00			53,470,350.89	与资产相关
合肥经信委2016年国家智能标准化应用项目补助资金	30,822,688.04			3,852,835.96			26,969,852.08	与资产相关
2017年度安徽省"三重一创"建设资金支持年产6亿	24,659,300.00			7,397,790.00			17,261,510.00	与资产相关
收固定资产		12,000,000.00		400,000.00			11,600,000.00	

扶持补助		0						
固定资产投资补助	11,127,649.12			519,578.95			10,608,070.17	与资产相关
收固定资产投资扶持补助		10,000,000.00		416,666.67			9,583,333.33	
产业振兴和技术改造项目	10,917,254.27			3,264,313.32			7,652,940.95	与资产相关
合肥市 2014 年省战略性新兴产业发展引导资金项目	9,250,000.11			1,480,000.00			7,770,000.11	与资产相关
2017 国家新能源汽车重点专项高安全高比能锂离子	12,657,310.80	2,130,000.00				5,980,400.00	8,806,910.80	与资产相关
财政局奖励款	8,245,300.00						8,245,300.00	与资产相关
智能化开关设备专项资金	7,591,953.58			779,333.30			6,812,620.28	与资产相关
固定资产投资补助	6,257,127.38			1,079,076.00			5,178,051.38	与资产相关
三重一创, 项目建设	5,891,500.00			638,245.83			5,253,254.17	与资产相关
基础设施配套返还	5,260,000.00						5,260,000.00	与资产相关
新站经贸局促进新型工业化发展锂离子动力电池生产线	5,000,000.00			1,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
新站经贸局促进新型工业化标准化三元电芯生产线自动化	5,000,000.00	5,000,000.00		3,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
18 年下半年		5,000,000.00		1,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关

合肥市工业发展补助资金								
工业企业技术装备投入普惠性奖补资金		3,000,000.00		600,000.00			2,400,000.00	与资产相关
收安徽省科技厅财务系统		2,000,000.00		333,333.33			1,666,666.67	与资产相关
18年上半年经济和信息化委员会补贴	4,674,022.50			510,607.50			4,163,415.00	与资产相关
新能源汽车补贴	3,600,000.00	1,800,000.00		1,560,000.00			3,840,000.00	与资产相关
基础设施配套返还	3,433,708.12			183,131.10			3,250,577.02	与资产相关
国家重点研发计划“固废资源化”重点专项		656,800.00				262,200.00	394,600.00	与资产相关
合肥市财政国库支付中心		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
设备技改项目	1,298,880.08			133,333.30			1,165,546.78	与资产相关
锂离子电池及关键系统关键技术攻关专项资金	399,905.81			103,813.39			296,092.42	与资产相关
市级科技计划项目及财政资助科技经费	120,000.00			120,000.00				与资产相关
FCZW-38.5 预装式变电项目重点工业技术改造专项引导资金	95,000.00			95,000.00				与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,136,650,819.00						1,136,650,819.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,570,704,007.83	347,487,135.20	80,123,513.00	4,838,067,630.03
其他资本公积		29,208,661.69		29,208,661.69
合计	4,570,704,007.83	376,695,796.89	80,123,513.00	4,867,276,291.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	168,258,336.92			168,258,336.92
子公司持有母公司股权	59,000,000.00			59,000,000.00
股份回购	176,699,032.00	23,267,880.21	160,247,026.00	39,719,886.21
合计	403,957,368.92	23,267,880.21	160,247,026.00	266,978,223.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	126,021,871.05					-123,252,882.36	2,768,988.69
其他权益工具投资公允价值变动	126,021,871.05	-123,252,882.36				-123,252,882.36	2,768,988.69
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,695,300.69					2,488,079.80	9,183,380.49
外币财务报表折算差额	6,695,300.69					2,488,079.80	9,183,380.49
其他综合收益合计	132,717,171.74					-120,764,802.56	11,952,369.18

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按会计上的母公司净利润10%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,056,995,536.36	2,606,816,889.83
调整后期初未分配利润	3,056,995,536.36	2,606,816,889.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,253,825.33	580,345,487.56
减：提取法定盈余公积		16,501,759.13
应付普通股股利	112,089,925.90	113,665,081.90
对股东的分配		
期末未分配利润	2,996,159,435.79	3,056,995,536.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,820,838,662.00	3,296,324,137.44	4,991,069,080.18	3,601,852,125.37
其他业务	138,059,920.32	49,129,538.01	135,926,113.38	28,804,534.10
合计	4,958,898,582.32	3,345,453,675.45	5,126,995,193.56	3,630,656,659.47

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,593,199.27	6,808,327.22
教育费附加	986,637.48	3,389,275.88
房产税	15,994,682.74	13,482,220.34
土地使用税	8,216,253.76	7,850,800.44
印花税	5,457,150.01	3,415,285.62
地方教育费附加	667,351.26	2,258,183.91
其他	5,150,928.67	3,723,568.64
合计	38,066,203.19	40,927,662.05

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质保及售后服务费用	183,891,076.97	133,488,844.92
职工薪酬	53,408,091.44	49,124,287.20
物流运输费	52,522,430.33	40,359,912.06
差旅费	17,183,537.16	19,651,471.15
业务招待及宣传费	5,878,801.35	12,087,928.74
招投标费用	3,957,553.12	8,924,444.62
水电及办公费用	4,920,930.99	7,210,838.66
折旧及摊销	5,262,191.32	6,819,155.03
其他	6,854,489.20	4,040,882.57
合计	333,879,101.88	281,707,764.95

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	204,405,449.16	153,351,915.88
水电及办公费用	48,816,601.97	62,826,969.66
折旧及摊销	62,613,282.11	51,740,627.60

中介服务费用	33,697,891.11	16,597,345.71
业务招待及宣传费	10,734,517.29	16,180,214.07
零星工程及房屋修缮	15,132,721.93	14,469,654.44
差旅费	6,638,744.18	12,259,382.56
物流运输费	3,407,726.11	9,317,392.89
股权激励费用		-4,682,200.00
其他	12,492,229.38	11,557,733.46
合计	397,939,163.24	343,619,036.27

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料费	133,541,798.65	173,039,579.92
职工薪酬	188,434,043.77	72,685,479.25
水电及办公费用	20,330,323.49	8,032,494.65
折旧及摊销	47,649,365.01	37,452,255.21
合作开发及专利费	31,433,631.83	28,352,747.71
检测费	5,931,554.25	17,155,834.64
差旅费	6,869,691.93	7,177,170.68
其他	3,097,477.91	3,581,689.77
合计	437,287,886.84	347,477,251.83

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	373,273,451.39	191,086,276.63
减：利息收入	95,325,866.05	80,469,861.37
汇兑损益	6,036,347.11	-10,162,923.35
手续费	6,877,178.52	7,175,444.65
合计	290,861,110.97	107,628,936.56

其他说明：

财务费用2019年度较上年增长170.24%，主要系本期银行借款利息支出增加所致。

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	509,506,767.99	423,108,376.58
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	49,425,029.57	22,836,182.87
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		238,360,000.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	460,081,738.42	161,912,193.71
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
合计	509,506,767.99	423,108,376.58

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-24,366,386.13	8,888,224.20
处置长期股权投资产生的投资收益		61,165,805.31
合计	-24,366,386.13	70,054,029.51

其他说明：

投资收益2019年度较上年大幅下滑，主要系公司上年处置子公司苏州国轩股权所致。

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-8,096,369.12	
长期应收款坏账损失	1,534,061.80	
合同资产减值损失	-213,775,879.76	
合计	-220,338,187.08	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-224,703,011.29
二、存货跌价损失	-323,374,303.93	-8,811,922.90
合计	-323,374,303.93	-233,514,934.19

其他说明：

资产减值损失2019年度较上年增加38.48%，主要系本年计提存货跌价准备金额较大所致。

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	2,014,019.12	4,724,882.54
其中：固定资产	2,014,019.12	-847,664.54
无形资产		5,572,547.08

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
政府补助	223,200.00	6,049,260.00	223,200.00
罚款收入	5,226,780.01	3,955,262.77	5,226,780.01
其他	183,349.25	504,201.76	183,349.25
合计	5,633,329.26	10,508,724.53	5,633,329.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

营业外收入2019年度较上年下降46.39%，主要本年收到的与企业日常活动无关的政府补助金额较小所致。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,943,768.70	3,576,559.66	1,943,768.70
其他	699,021.59	372,850.03	699,021.59
赔偿支出	9,949,548.27		9,949,548.27
合计	12,592,338.56	3,949,409.69	12,592,338.56

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	112,030,482.43	122,879,893.46
递延所得税费用	-108,468,885.88	-58,655,626.50
合计	3,561,596.55	64,224,266.96

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,894,341.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,973,585.36
子公司适用不同税率的影响	13,106,860.77
调整以前期间所得税的影响	-3,431,386.13
非应税收入的影响	2,026,837.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	409,289.69
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	19,561,404.66
研发费用加计扣除	-41,084,994.95
所得税费用	3,561,596.55

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	339,510,988.88	304,726,253.71
保证金及押金	26,838,640.13	9,757,275.00
往来款	4,222,051.68	11,277,613.65
其他	13,692,897.86	9,381,808.98
合计	384,264,578.55	335,142,951.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款资产管理计划		660,967,848.42
研发费用	201,204,478.06	237,339,517.37
水电及办公费用	53,737,532.96	70,037,808.32
物流运输费	55,930,156.44	49,677,304.95

差旅费	23,822,281.34	31,910,853.71
业务招待及宣传费	16,613,318.64	28,268,142.81
中介服务费用	33,697,891.11	16,597,345.71
其他	72,816,400.88	15,598,616.04
零星工程及房屋修缮	15,132,721.93	14,469,654.44
保证金	26,200,000.00	9,757,275.00
招投标费用	3,957,553.12	8,924,444.62
质保及售后服务费用	6,935,723.00	4,052,820.88
合计	510,048,057.48	1,147,601,632.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	96,022,266.05	81,169,792.55
合计	96,022,266.05	81,169,792.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	0.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	
股权激励认购款	80,123,513.00	
合计	80,123,513.00	6,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构还款	50,000,000.00	224,000,000.00
存出承兑保证金	256,085,683.65	402,210,613.28
回购股票款	23,267,880.21	176,699,032.00
发行债券及其他筹资费用		625,141.50
合计	329,353,563.86	803,534,786.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,332,744.87	581,685,284.75
加：资产减值准备	540,513,692.59	233,514,934.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	491,503,127.71	332,766,945.54
无形资产摊销	31,449,322.77	17,525,422.57
长期待摊费用摊销	-4,116,324.42	3,302,345.38
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）	-2,014,019.12	-4,724,882.54
财务费用（收益以“-”号填列）	283,983,932.45	93,535,594.54
投资损失（收益以“-”号填列）	24,366,386.13	-70,054,029.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-114,875,751.31	-55,433,744.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,406,865.43	-3,221,881.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,001,872,060.25	-889,464,643.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-394,564,728.48	-2,810,397,889.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	407,692,613.38	1,017,009,013.71
其他		-4,682,200.00

经营活动产生的现金流量净额	-683,194,198.25	-1,558,639,731.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,677,963,153.23	2,347,271,062.28
减：现金的期初余额	2,347,271,062.28	4,532,955,865.63
现金及现金等价物净增加额	330,692,090.95	-2,185,684,803.35

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,677,963,153.23	2,347,271,062.28
其中：库存现金	192,424.17	677,666.40
可随时用于支付的银行存款	2,677,770,729.06	2,346,593,395.88
三、期末现金及现金等价物余额	2,677,963,153.23	2,347,271,062.28

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	936,786,540.95	保证金
应收票据	17,340,000.00	已质押
固定资产	524,029,483.42	融资租赁
无形资产	316,244,941.03	已抵押
应收账款	154,172,990.58	已质押
固定资产	656,894,963.33	已抵押
长期应收款	90,203,808.00	已质押
一年内到期的非流动资产	40,545,480.88	已质押
合计	2,736,218,208.19	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,313,108.07
其中：美元	1,546,741.08	6.9762	10,790,375.12
欧元	6,153.00	7.8155	48,088.77
港币			
日元	324,479.45	0.0641	20,794.59
新加坡元	87,719.05	5.1739	453,849.59
应收账款	--	--	111,855,261.16
其中：美元	16,033,838.07	6.9762	111,855,261.16
欧元			
港币			
长期借款	--	--	69,762,000.00

其中：美元	10,000,000.00	6.9762	69,762,000.00
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

国轩高科（美国）有限公司（GOTION,INC），成立于2014年3月12日，公司位于美国加利福尼亚州弗里蒙特市，以美元为记账本位币

国轩高科日本株式会社，成立于2017年3月24日，公司位于日本茨城，以日元为记账本位币。

国轩高科（香港）有限公司，成立于2018年4月6日。公司位于香港，以港币为记账本位币。

新加坡国轩有限公司，成立于2017年2月10日。公司位于新加坡，以新加坡元为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
庐江县产品研发及规模化生产奖励资金	350,000,000.00		350,000,000.00
路北新兴制造园区管理委员会产业帮扶资金	27,475,199.94		27,475,199.94
合肥市财政局失业保险稳岗返还	23,554,010.00		23,554,010.00
经建科 18 年三重一创	16,794,700.00		16,794,700.00
2018 年省战略性新兴产业集聚发展基地建设专项-研发类	7,320,000.00		7,320,000.00
新能源汽车暨智能网联汽车产业技术创新工程项目	7,020,000.00		7,020,000.00
庐江县高新区科研扶贫基金	6,040,000.00		6,040,000.00
国家 2018 年工业转型升级(中	3,600,000.00		3,600,000.00

国制造 2025) 资金			
市科技局市自主创新政策兑现第 52 条国家科技重大专项奖励	2,180,000.00		2,180,000.00
新能源汽车产业技术创新奖励	2,003,900.00		2,003,900.00
新站区经贸发展局三重一创建设专项引导资金	2,000,000.00		2,000,000.00
2018 年合肥市自主创新政策补助	1,321,000.00		1,321,000.00
路北区发展和改革局奖励金	1,000,000.00		1,000,000.00
2019 年制造强省建设和民营经济发展奖补	1,000,000.00		1,000,000.00
其他政府补助项目汇总	8,996,128.48		8,996,128.48
合计	460,304,938.42		460,304,938.42

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泰富公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资
苏州天利	江苏苏州	江苏苏州	工业生产		100.00%	直接投资
阿斯通公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		68.66%	直接投资
智能公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资
东源电器	江苏南通	江苏南通	工业生产	99.82%	0.18%	直接投资
新能源科技	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资
合肥国轩	安徽合肥	安徽合肥	工业生产	100.00%		反向购买
国轩新能源	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	反向购买
国瑞新能源*1	安徽巢湖	安徽巢湖	工业生产		65.00%	反向购买
上海轩邑	上海市	上海市	研发销售		100.00%	反向购买

美国国轩	美国	美国加利福尼亚州弗里蒙特	研发		100.00%	反向购买
南京国轩	江苏南京	江苏南京	工业生产		100.00%	反向购买
庐江国轩	安徽庐江	安徽合肥	工业生产		95.23%	反向购买
上海国轩	上海市	上海市	研发		100.00%	直接投资
青岛国轩	山东青岛	山东青岛	工业生产		100.00%	直接投资
唐山国轩*2	河北唐山	河北唐山	工业生产		100.00%	直接投资
泸州国轩*3	四川泸州	四川泸州	工业生产			直接投资
庐江新能源	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
日本国轩	日本	日本茨城	研发		100.00%	直接投资
国轩涂布	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
轩一投资	安徽合肥	安徽合肥	投资管理		100.00%	直接投资
国轩储能	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
南京新能源*4	江苏南京	江苏南京	工业生产		100.00%	直接投资
经开区国轩	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
香港国轩	香港	香港	研发		100.00%	直接投资
新加坡国轩	新加坡	新加坡	研发		100.00%	直接投资
四川国轩	四川成都	四川成都	工业生产		100.00%	直接投资
南京研究院	江苏南京	江苏南京	研发		100.00%	直接投资
合肥佳驰*5	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		88.89%	直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

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

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

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阿斯通公司	31.34%	-5,837,197.10		13,041,119.98
庐江国轩	4.77%	2,877,125.99		123,668,462.06
合肥佳驰	11.11%	-366,692.50		9,633,307.50
国瑞新能源	35.00%	-204,720.89		5,458,379.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阿斯通公司	125,092,084.15	9,413,780.60	134,505,864.75	83,038,256.21		83,038,256.21	150,313,598.12	6,736,435.49	157,050,033.61	88,904,719.08		88,904,719.08
庐江国轩	3,257,061,721.45	615,656,839.44	3,872,718,560.89	840,285,881.40	441,974,739.34	1,282,260,620.74	2,789,844,330.72	527,847,360.66	3,317,691,691.38	553,634,248.15	521,693,171.62	1,075,327,419.77
合肥佳驰	88,512,584.19	997,303.90	89,509,888.09	2,810,120.55		2,810,120.55						
国瑞新能源	181,619.91	26,109,051.09	26,290,671.00	2,450,000.00	8,245,300.00	10,695,300.00	1,378,715.67	26,696,872.17	28,075,587.84	3,650,000.00	8,245,300.00	11,895,300.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阿斯通公司	93,229,000.72	-16,677,705.99	-16,677,705.99	-16,046,716.88	129,025,183.81	4,944,251.87	4,944,251.87	5,365,124.83
庐江国轩	1,140,964,178.87	198,093,670.78	198,093,670.78	-188,880,037.98	1,149,714,837.09	247,158,331.41	247,158,331.41	75,057,012.80
合肥佳驰	-4,297,536.36	-3,300,232.46	-3,300,232.46	-2,336,556.99				
国瑞新能源		-584,916.84	-584,916.84	-1,196,845.76		-599,232.42	-599,232.42	-57,447.50

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

2019年7月，安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）出资人民币149,999,997.76元对子公司庐江国轩增资，增资后持有庐江国轩4.77%股权

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	庐江国轩
购买成本/处置对价	149,999,997.76
--现金	149,999,997.76
购买成本/处置对价合计	149,999,997.76
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	120,791,336.07
差额	29,208,661.69
其中：调整资本公积	29,208,661.69

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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

### 1.信用风险

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

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

### 2.流动性风险

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

### 3.市场风险

#### (1) 外汇风险

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

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金

融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海国轩贸易有限	珠海市斗门区白蕉科技工业园虹桥一	商业批发、零售	1,983.00	24.84%	24.84%

责任公司	路 25 号 201 室				
------	--------------	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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

②本公司最终控制方：自然人李缜直接持有本公司11.86%的股权，通过珠海国轩贸易有限责任公司间接持有本公司24.84%的股权，合计持有本公司36.70%的股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是李缜。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
合肥星源新能源材料有限公司	公司持有其 26.92% 股权
中治瑞木新能源科技有限公司	公司持有其 30.00% 股权
上海电气国轩新能源科技有限公司	公司持有其 43.00% 股权
合肥铜冠国轩铜材有限公司	公司持有其 11.25% 股权
北京国轩福威斯光储充技术有限公司	公司持有其 25.00% 股权
利通能源科技股份有限公司	公司持有其 20.00% 股权

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
NascentInvestment.LLC	实际控制人之子李晨控股公司
孙益源	原实际控制人
南通创源投资有限公司	自然人孙益源控制的公司
南通景鸿微电网有限公司	自然人孙益源控制的公司
国轩控股集团有限公司	实际控制人控制的公司
合肥奥莱新能源汽车销售有限责任公司	实际控制人控制的公司

合肥企融国际村置业发展有限公司	实际控制人控制的公司
安徽民生物业管理有限公司	实际控制人控制的公司
安徽汤池影视文化产业有限公司	实际控制人控制的公司
安徽国轩新能源投资有限公司	实际控制人控制的公司
江苏建康汽车有限公司	安徽国轩新能源投资有限公司参股 11%，并委派董事
利辛县电动公交有限公司	实际控制人控制的公司
颍上大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司
太和县大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司
上海大匠网络科技有限公司	实际控制人控制的公司
国轩新能源(苏州)有限公司	本期处置的子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
合肥铜冠国轩铜材有限公司	铜箔	39,946,076.21		否	54,022,732.78
合肥星源新能源材料有限公司	隔膜	50,436,868.15		否	
国轩新能源(苏州)有限公司	电芯及电池组	24,391,720.38		否	144,932,975.59
民生物业	物业服务	12,096,132.16		否	5,615,377.83
上海大匠网络科技有限公司	信息系统	1,653,400.00		否	3,826,551.92
中冶瑞木新能源科技有限公司	原材料	328,700.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏建康汽车有限公司	电池组		146,449,412.16
利辛县电动公交有限公司	充电桩	32,917,655.65	1,909,554.15
屯昌鑫海新能源公交有限公司	充电桩		446,551.72
文昌大道新能源公交有限公司	充电桩		563,793.10

太和县大道新能源公交有限公司	开关柜		1,431,896.55
黄山市大道新能源公交有限公司	充电桩		1,448,275.86
国轩新能源(苏州)有限公司	涂碳铝箔、电解液		1,043,103.45
上海电气国轩新能源科技有限公司	控制柜	45,430,993.73	25,324,919.38
旌德县大道新能源公交有限公司	充电桩	192,000.00	
河北鑫轩交通运输股份有限公司	充电桩	765,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽国轩新能源投资有限公司	房产	402,187.50	804,375.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中冶瑞木新能源科技有限公司	349,530,000.00	2018年08月01日	2023年08月01日	否
上海电气国轩新能源科技有限公司	269,500,000.00			否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国轩控股集团有限公司、李缜	200,000,000.00	2016年05月30日	2019年05月30日	否
李缜	90,000,000.00	2019年07月12日	2020年07月12日	否
李缜	260,050,601.58	2019年09月19日	2022年09月19日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
珠海国轩贸易有限责任公司	40,000,000.00	2017年02月28日	2018年02月27日	归属于2019年利息208,000.00元

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,320.70	1,054.99

## (8) 其他关联交易

①安徽鑫大道运输股份有限公司(以下简称鑫大道公司)为中通客车控股股份有限公司(以下简称中通客车)客户,鑫大道公司向中通客车采购电动大巴车。中通客车为合肥国轩的客户,合肥国轩向中通客车销售电池组,2019年12月31日,合肥国轩对中通客车应收账款余额16,462.00万元。

2019年9月23日,中通客车向合肥国轩汇入货款3,000.00万元,9月26日合肥国轩经供应商将该3,000.00万元款项汇入鑫大道公司,同日,鑫大道公司向中通客车汇入货款3,000.00万元。2019年9月29日,中通客车向合肥国轩汇入货款3,500万元,9月30日,合肥国轩经供应商将该3,500.00万元款项汇入鑫大道公司,同日,鑫大道公司向中通客车汇入货款3,500.00万元。鉴于上述两笔转款系三方为清理债权债务产生,2019年12月31日,合肥国轩并未实际收到货款,公司对该两笔款项合计6,500.00万元作为对鑫大道公司应收账款核算。2020年4月27日,合肥国轩收到鑫大道公司转入该笔货款6,500.00万元。

### ②商业票据到期未兑付

2019年12月4日,合肥国轩应收关联方合肥奥莱新能源汽车销售有限责任公司商业承兑汇票1,141.90万元到期未兑付,合肥国轩将该笔商业承兑汇票恢复至对原背书单位应收账款核算,截止报告出具日,合肥国轩收到合肥奥莱电动汽车有限公司支付的该商业承兑汇票款。

③公司本期在安徽汤池影视文化产业有限公司发生会务住宿费56,134.00元;公司上期在安徽汤池影视文化产业有限公司发生会务住宿费576,111.00元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	合肥星源新能源材料有限公司			180,000.00	54,000.00
应收款项	江苏建康汽车有限公司			272,371,876.93	27,215,081.75
应收款项	利辛县电动公交有限公司			1,149,405.60	114,940.56
应收款项	颍上大道新能源公交有限公司			4,574,400.00	457,440.00
应收款项	太和县大道新能源公交有限公司			4,897,600.00	405,760.00
应收款项	黄山市大道新能源公交有限公司			1,170,000.00	58,500.00

应收款项	屯昌鑫海新能源公共交通有限公司			504,000.00	25,200.00
应收款项	文昌大道新能源公共交通有限公司			1,461,000.00	73,050.00
应收款项	上海电气国轩新能源科技有限公司			59,875.20	2,993.76
应收款项	国轩新能源（苏州）有限公司			72,397,858.41	3,619,892.92

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	合肥铜冠国轩铜材有限公司		25,600,000.00
应付账款	合肥铜冠国轩铜材有限公司		18,500,022.31
应付账款	安徽民生物业管理有限公司		456,119.00
应付账款	国轩新能源（苏州）有限公司		96,961,512.76
预付款项	合肥奥莱新能源汽车销售有限责任公司		300,000.00
预付款项	合肥皇宫装饰设计工程有限公司		2,237,732.35
其他应付款	安徽国轩新能源投资有限公司		941,536.00
其他应付款	南通创源投资有限公司		5,000,000.00
其他应付款	安徽汤池影视文化产业有限公司		12,342.00
其他应付款	国轩新能源（苏州）有限公司		8,000,000.00
其他应付款	安徽民生物业管理有限公司		710,000.00
其他应付款	南通景鸿微电网有限公司		6,000,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2013年8月合肥国轩将持有的上海华悦80%股权全部对外转让，股权转让后，上海华悦业务范围变更，为将上海华悦原有的电池业务剥离，依据股权转让协议，合肥国轩承诺以1,000.00万元（含税）的价格回购上海华悦持有的10组电池组，由于该10组电池组已租赁给上海松江公交有限公司，租赁协议约定租赁期限8年，电池组回购以后，相关租赁协议的权利和义务由合肥国轩承继。

(2) 2015年10月，合肥城建投资控股有限公司以货币资金50,000.00万元对庐江国轩进行投资，用于庐江国轩万吨级磷酸盐系正极材料生产基地建设，投资期限为10年，投资期限内平均年化投资收益率为1.272%，投资期限届满时由庐江国轩按照约定的回购计划回购股权。截止2019年12月31日，庐江国轩上述回购义务的余额为41,070.00万元。

(3) 2016年2月，合肥城建投资控股有限公司以货币资金17,910.00万元对合肥国轩进行投资，用于合肥国轩6亿安时锂电池项目生产基地建设，投资期限为11年，投资期限内平均年化投资收益率为1.272%，投资期限届满时由合肥国轩按照约定的回购计划回购股权。截止2019年12月31日，合肥国轩上述回购义务的余额为17,910.00万元。

除上述事项外，截至2019年12月31日止，公司无需要披露的其他重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

#### (1) 公司与浙江正宇机电有限公司买卖合同纠纷一案

公司与浙江正宇机电有限公司（以下简称正宇机电）买卖合同纠纷，要求其承担销售货款本金及利息23,774,697.00元。公司于2015年6月12日收到浙江省永康市人民法院（2015）金永商初字第2331号《受理案件通知书》。现因正宇机电现已申请破产，并于2015年8月7日由

浙江省永康市人民法院受理，该案转入破产程序处理。截止2019年12月31日，公司账面应收正宇机电余额为16,786,369.47元，公司对该笔应收账款已全额计提坏账准备。

## (2) 子公司合肥国轩与达索系统股份有限公司计算机软件著作权侵权一案

2018年10月达索系统股份有限公司（以下简称“达索公司”）向合肥市中级人民法院起诉合肥国轩侵犯计算机软件著作权。2018年11月28日达索公司向法院申请变更诉讼请求，要求合肥国轩停止侵权行为、赔偿经济损失3,465万元、赔偿支出费用10万元并承担诉讼费。截止2019年12月31日，上述案件仍在审理中。

除上述事项外，截止2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,673,583.62	100.00%	5,593,404.38	18.24%	25,080,179.24	128,405,460.53	100.00%	9,311,414.35	7.25%	119,094,046.18
其中：										
组合一：										
组合二：	30,673,583.62	100.00%	5,593,404.38	18.24%	25,080,179.24	128,405,460.53	100.00%	9,311,414.35	7.25%	119,094,046.18
合计	30,673,583.62	100.00%	5,593,404.38	18.24%	25,080,179.24	128,405,460.53	100.00%	9,311,414.35	7.25%	119,094,046.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,789,328.72	239,466.44	5.00%
1-2 年	12,646,824.46	1,264,682.45	10.00%
2-3 年	12,647,298.67	3,794,189.60	30.00%

3-4 年	590,131.77	295,065.89	50.00%
4-5 年			
5 年以上			
合计	30,673,583.62	5,593,404.38	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,789,328.72
1 至 2 年	12,646,824.46
2 至 3 年	12,647,298.67
3 年以上	590,131.77
3 至 4 年	590,131.77
合计	30,673,583.62

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	9,311,414.35		-3,718,009.97			5,593,404.38
合计	9,311,414.35		-3,718,009.97			5,593,404.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	9,524,537.34	31.05%	712,987.30
第二名	4,880,454.40	15.91%	1,249,242.16
第三名	2,800,517.52	9.13%	280,051.75
第四名	2,459,077.84	8.02%	737,723.35
第五名	2,399,445.85	7.82%	239,944.59
合计	22,064,032.95	71.93%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	106,769,081.20	50,000,000.00
其他应收款	817,369,164.08	565,856,287.21
合计	924,138,245.28	615,856,287.21

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

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

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合肥国轩高科动力能源有限公司	106,769,081.20	50,000,000.00
合计	106,769,081.20	50,000,000.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
以账龄作为信用风险特征组合		21,384,471.11
以款项性质作为信用风险特征组合	820,973,536.99	546,587,053.24
合计	820,973,536.99	567,971,524.35

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,115,237.14			2,115,237.14
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,489,135.77			1,489,135.77
2019 年 12 月 31 日余额	3,604,372.91			3,604,372.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	808,699,381.66
1 至 2 年	1,138,334.25
2 至 3 年	11,135,821.08
合计	820,973,536.99

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准	2,115,237.14	1,489,135.77				3,604,372.91

备						
合计	2,115,237.14	1,489,135.77				3,604,372.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	805,703,518.41	1 年以内	98.14%	
第二名	投标保证金	2,394,941.04	1 年以内	0.29%	119,747.05
第三名	投标保证金	1,833,810.00	0-3 年	0.22%	461,524.65
第四名	投标保证金	572,446.98	1 年以内	0.07%	28,622.35
第五名	投标保证金	500,000.00	1-2 年	0.06%	50,000.00
合计	--	811,004,716.43	--	98.78%	659,894.05

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,784,759,596.16		9,784,759,596.16	8,315,377,520.69		8,315,377,520.69
对联营、合营企业投资	197,736,333.30		197,736,333.30	120,699,596.42		120,699,596.42
合计	9,982,495,929.46		9,982,495,929.46	8,436,077,117.11		8,436,077,117.11

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥国轩高科动力能源有限公司	7,506,336,639.58	1,469,382,075.47				8,975,718,715.05	
江苏东源电器集团股份有限公司	809,040,881.11					809,040,881.11	
合计	8,315,377,520.69	1,469,382,075.47				9,784,759,596.16	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海电气国轩新能源科技有限公司	120,699,596.42	98,000,000.00		-20,963,263.12						197,736,333.30	
小计	120,699,596.42	98,000,000.00		-20,963,263.12						197,736,333.30	

合计	120,699,596.42	98,000,000.00		-20,963,263.12						197,736,333.30
----	----------------	---------------	--	----------------	--	--	--	--	--	----------------

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,282,628.06	6,282,628.06	87,439,235.84	87,423,506.31
其他业务			4,235.85	
合计	6,282,628.06	6,282,628.06	87,443,471.69	87,423,506.31

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

营业收入、营业成本2019年度较2018年度下降92.81%，主要系公司本期将输配电业务转移至子公司所致。

**5、投资收益**

单位：元

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	210,000,000.00	180,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-20,963,263.12	-8,300,403.58
合计	189,036,736.88	171,699,596.42

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表** 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,014,019.12	
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）	509,729,967.99	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,333,630.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,182,209.30	
减：所得税影响额	111,550,772.41	
少数股东权益影响额	1,260,920.68	
合计	396,083,715.25	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.60%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.03%	-0.3	-0.3

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签署并盖章的财务报表。
- 二、经会计师事务所盖章、注册会计师签署并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、经公司法定代表人签署的2019年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

文件存放地：公司证券事务部办公室