

公司代码：600110

公司简称：诺德股份

诺德投资股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈立志、主管会计工作负责人王丽雯及会计机构负责人（会计主管人员）史耀军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、经营风险等，敬请广大投资者查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”中（二）“可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	159

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
诺德股份、本公司、公司	指	诺德投资股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
青海电子	指	青海电子材料产业发展有限公司
青海诺德	指	青海诺德新材料有限公司
惠州电子	指	惠州联合铜箔电子材料有限公司
百嘉达	指	深圳百嘉达新能源材料有限公司
江苏联鑫	指	江苏联鑫电子工业有限公司
湖州上辐	指	湖州上辐电线电缆高技术有限公司
长春中科	指	中科英华长春高技术有限公司
西藏诺德	指	西藏诺德科技有限公司
诺德租赁	指	深圳诺德融资租赁有限公司
松原金海	指	松原市金海实业有限公司
吉林京源	指	吉林京源石油开发有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	诺德投资股份有限公司
公司的中文简称	诺德股份
公司的外文名称	NUODE INVESTMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	NUODE
公司的法定代表人	陈立志

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李鹏程	关月
联系地址	吉林省长春市高新北区航空街1666号	吉林省长春市高新北区航空街1666号
电话	0431-85161088	0431-85161088
传真	0431-85161071	0431-85161071
电子信箱	IR@ndgf.net	IR@ndgf.net

三、基本情况变更简介

公司注册地址	吉林省长春市高新北区航空街1666号
公司注册地址的邮政编码	130102
公司办公地址	深圳市福田区金田路3088号中洲大厦3403-3404

公司办公地址的邮政编码	518000
公司网址	www.ndgf.net
电子信箱	IR@ndgf.net
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	诺德股份	600110	中科英华

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,765,067,886.84	1,117,942,885.58	57.89
归属于上市公司股东的净利润	43,303,357.66	33,139,131.44	30.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,357,619.34	9,125,285.13	309.39
经营活动产生的现金流量净额	61,408,012.19	-101,067,136.17	160.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,179,000,794.21	2,135,537,434.18	2.04
总资产	7,124,981,263.95	7,282,646,569.44	-2.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0376	0.0288	30.56
稀释每股收益(元/股)	0.0376	0.0288	30.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0325	0.0079	311.39
加权平均净资产收益率(%)	2.01	1.59	增加0.42个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.73	0.44	增加1.29个百分点
--------------------------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-82,165.17	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,010,326.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍		

生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	217,875.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,563,698.83	
少数股东权益影响额	-19.06	
所得税影响额	-763,978.71	
合计	5,945,738.32	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主营业务范围为：新材料、新能源产品的研发、生产与销售；铜箔及铜箔工业设备及锂离子电池材料生产、销售；高新技术产业项目的投资与管理；创新金融投资与经营；国内及进出口贸易。

（二）经营模式

公司主要从事锂离子电池用高档铜箔生产与销售及锂电池材料开发业务。公司的经营模式为：“集中管控、专业经营、精细管理”，即公司总部建立统购统销制度及集中采购、销售管理平台进行统一管控和资源配置；所属企业开展产品生产、技术革新和成本控制，专注品质提升、技术创新和降本增效；公司总部及子公司加强管理提升，着力推行专业化经营和信息化管理，实现经营目标。

（三）行业情况说明

公司主要从事锂离子电池用高档铜箔生产与销售及锂电池材料开发业务，属于新材料行业，利润主要来源于锂电铜箔及锂电池材料相关产品的生产、加工、销售及贸易。铜箔是一种重要的

基础材料，被广泛应用于电子信息技术、先进制造业、生物工程、新能源、新材料、节能环保等战略性新兴产业领域。报告期内，新能源锂电材料行业在新能源汽车的带动下继续保持快速发展的态势。随着我国新能源汽车产业及锂电池产业的蓬勃发展，对锂电池用电解铜箔及新能源铜基材料需求量急剧攀升，带动了锂电铜箔行业的迅速发展。下游锂电池产业和新能源汽车产业未来发展预期和规划，也将为锂电铜箔行业未来的持续发展奠定产业基础、提供需求支撑。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的主营产品为锂离子电池用高档铜箔，是公司营业收入的主要来源。基于公司进入铜箔加工领域多年，在优质的产品品质、技术的研发与创新、良好的企业品牌、市场资源的积累、专业的管理团队等方面形成了优势。

公司是全国首家上市的高端锂电铜箔生产商，是国内首家规模化生产锂电铜箔的企业，也是国内首家研发并稳定批量生产 6 微米高性能超薄锂电铜箔的厂家。公司始终坚持产品自主创新，长期致力于科技创新，通过持续研发创新和市场拓展，形成了完整的自主知识产权体系，产品研发与技术创新能力在同行业居领先地位，多项产品指标成为锂电池材料领域的质量标准。公司的产品销售覆盖多家知名大型锂离子电池生产企业，积累了大量的优质客户、赢得了良好的口碑和市场美誉度。公司拥有锂电铜箔行业优秀的管理和技术人才，严格的质量管理体系和成熟的市场营销机制。目前公司已研制成功 4 微米超薄锂电铜箔及微孔铜箔，随着市场的扩大，将在锂电池用铜箔领域进一步增强领先优势。基于公司显著的行业地位、突出的技术实力、良好的人才积淀，以及多年累积的市场及品牌优势，公司将力争成为全球锂电铜箔的领导者。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会领导下，公司结合国家产业政策，紧紧围绕创新发展经营战略，继续坚持做强做大锂电铜箔产业，坚持狠抓生产经营，加强产销联动和管理协同，优化管控模式，持续推进在降本、提质、创新等方面下功夫，加大技术创新和产品结构优化力度，进一步提升了市场影响力和核心竞争力，

报告期内，公司重点推进以下工作：

1. 以市场和客户为导向，持续夯实公司锂电铜箔主营业务。

报告期内，公司坚持以市场和客户为导向，持续夯实公司锂电铜箔主营业务，加大下游市场开发力度，公司铜箔业务稳健发展。公司锂电铜箔主要用于动力电池生产，少部分用于消费类电池和储能电池生产。随着新能源汽车产业及锂电池产业在全球范围内的蓬勃发展，对锂电池用电

解铜箔需求量稳步攀升，将为公司锂电铜箔的发展提供良好的市场机遇。公司也将进一步抓住产业机遇，乘势做大做强铜箔产业。随着公司在技术创新方面的强化和升级，产品结构的调整和优化，产能规模的进一步提升，以及客户群体、市场区域的进一步拓展，公司将进一步增强持续发展的综合竞争力。

2. 优化产品结构，提升产品质量，提升产品竞争力。

随着新能源汽车产业及锂电行业的快速发展，公司下游锂电池企业进一步提升技术水平，提升产品品质，对锂电铜箔材料提出更多的要求。基于公司在锂电铜箔行业多年的技术积累，顺势抓住了客户需求调整的机遇。公司积极根据客户需求的变化进行产品结构的果断调整。加大了 6 微米铜箔的生产，同时实现 4 微米铜箔的技术升级和产品应用。不断提升公司在同行业市场领先地位。在产品销售方面，公司与宁德时代（CATL）、比亚迪等国内外主要动力电池企业合作关系持续稳定，公司不断夯实锂电铜箔领域的市场地位。

3. 优化经营管理机制与模式，管理水平持续提升。

公司进一步落实“集中化管控、专业化经营、精细化管理”的经营模式，即公司总部建立统购统销制度及集中采购、销售管理平台进行统一管控和资源配置；所属子公司生产单位开展产品生产、技术革新和成本控制，专注品质提升、技术创新和降本增效；公司总部及子公司加强管理提升，着力推行管理信息化。全力推动公司“互联网+”全面实施，充分利用现代信息技术手段，充分发挥信息化在企业改革发展中的引领作用。重视并严格执行全面预算管理，落实预算考核，并逐步使资金预算刚性化，充分发挥预算在公司经营管理全过程中的统领作用。进一步理顺了管理机制，夯实了管理基础，提升了管理运营效率。

4. 加强内控建设，完善制度体系，防范经营性风险。

公司持续推进系统制度建设和内控体系建设，加大制度的宣导和执行力度。报告期内，公司始终把风险控制工作放在重要位置，在管理体系、风险教育、合规经营、业务管控等方面强化风险管理工作，风险管理措施得力，上半年公司未出现风险事件。

报告期内，公司严格按照上市公司规范运作的要求，严格按照法律及《公司章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会、监事会。严格履行信息披露义务，重视投资者关系管理工作，法人治理水平和规范运作水平进一步提升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,765,067,886.84	1,117,942,885.58	57.89
营业成本	1,505,266,455.28	845,110,564.20	78.11
销售费用	25,419,126.21	20,405,717.07	24.57
管理费用	59,130,851.07	50,714,657.74	16.60
财务费用	112,684,522.44	121,256,676.05	-7.07
研发费用	15,913,331.34	6,568,002.28	142.29

经营活动产生的现金流量净额	61,408,012.19	-101,067,136.17	160.76
投资活动产生的现金流量净额	-213,091,598.27	-84,448,123.63	-152.33
筹资活动产生的现金流量净额	91,602,017.54	201,433,225.13	-54.52

营业收入变动原因说明:主要系公司本期确认贸易收入增加等所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司本期确认贸易成本增加等所致。

销售费用变动原因说明:主要系公司本期保险费、差旅费、工资费用、业务招待费等增加等所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司本期折旧费、中介机构服务费、租赁费等增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司本期利息支出减少等所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司本期加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期向青海万晟丰供应链管理有限公司投资等所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期从金融机构融资减少等所致。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	34,024,857.49	0.48	15,650,651.39	0.21	117.40	主要系公司采购预付款增加等所致。
长期股权投资	224,070,073.42	3.14	73,459,901.99	1.01	205.02	主要系公司本期投资青海万晟丰供应链管理有限公司所致
在建工程	7,363,350.55	0.10	422,000,106.11	5.79	-98.26	主要系公司子公司青海诺德4万吨电解铜箔项目一期厂房和机器设备转固等所致。
递延所得税资产	9,011,034.97	0.13	14,608,810.33	0.20	-38.32	主要系公司本期冲减坏账准备同时结转递

						延所得税资产等所致。
其他非流动资产	27,763,034.81	0.39	14,412,488.73	0.20	92.63	主要系公司预付工程款及设备款本期增加所致。
应付票据	152,469,471.70	2.14	258,333,852.46	3.55	-40.98	主要系公司本期采用票据结算方式进行结算的业务减少等所致。
预收款项	17,083,736.07	0.24	3,250,307.52	0.04	425.60	主要系公司本期销售预收货款增加等所致。
应付职工薪酬	5,388,396.27	0.08	19,581,311.91	0.27	-72.48	主要系公司本期支付职工薪酬所致。
一年内到期的非流动负债	385,799,438.72	5.41	214,499,621.25	2.95	79.86	主要系公司本期一年内到期的长期银行借款增加等所致。
其他流动负债	8,190,921.36	0.11	14,553,279.62	0.20	-43.72	主要系公司本期待转销增值税-销项税减少所致。
长期借款	940,000,000.00	13.19	686,907,604.84	9.43	36.85	主要系公司本期调整融资结构增加长期融资所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	942,058,984.46	质押、保证金
应收票据	14,138,702.30	质押
投资性房地产	28,176,750.68	抵押
固定资产	1,372,089,901.79	抵押
无形资产	49,626,863.10	抵押
合计	2,406,091,202.33	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2019年3月1日，公司召开了第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司深圳百嘉达拟投资参股设立供应链管理公司的议案》。同意公司全资子公司深圳百嘉达出资2.3亿元人民币与青海开投进出口贸易有限公司、深圳市旺丰实业有限公司、西宁经济技术开发区东川工业园区管理委员会，在青海省西宁（国家级）经济技术开发区东川工业园区共同发起设立供应链管理公司。具体内容详见公司于上海证券交易所网站发布的《诺德投资股份有限公司第九届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临2019-013）及《关于全资子公司拟投资参股设立供应链管理公司的公告》（公告编号：临2019-015）。

2019年4月24日，青海万晟丰供应链管理有限公司在青海省工商行政管理局东川工业园区工商行政管理局设立登记，注册资本50,000万人民币。公司全资子公司深圳百嘉达新能源材料有限公司持股46%，公司主营业务：供应链管理及配套服务；企业管理咨询；金属材料（不含贵金属）的采销；矿产品（不含勘探、开采）、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、黑色金属、机电产品、工艺品（不含象牙及其制品）批发、零售；农副产品收购、销售；仓储服务（不含危险化学品）；国内贸易（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。截至2019年6月30日，百嘉达实际已投资1.5亿元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2018年12月28日，公司召开第九届董事会第五次会议审议通过了《关于拟联合竞买土地使用权并缴纳竞买保证金的议案》，拟联合深圳市福科产业运营管理有限公司（以下简称“福科产业运营”）、深圳天源迪科信息技术股份有限公司（以下简称“天源迪科”）、深圳市禾望电气股份有限公司（以下简称“禾望电气”）三家公司参与深圳市福田区“深圳智能制造中心”项目地块土地使用权的竞拍。各方按份共有项目用地土地使用权的比例为：福科产业运营40%、天源迪科20%、禾望电气20%、本公司20%。竞得项目用地后，项目用地应办理产权登记至各方名下，各方按照福科产业运营40%、天源迪科20%、禾望电气20%、本公司20%的比例共有项目用地土地使用权，并各自承担土地价款。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于拟联合竞买土地使用权并缴纳竞买保证金的公告》（公告编号：临2018-092）。

2019年3月4日，《深圳特区报》登载《深圳（福田）智能制造中心遴选方案》就项目地块的土地用途、用地单位、项目可行性、建设内容、产业准入条件、主体资格要求、项目用地情况等进行公示，公司已入选该方案，目前待相关部门明确建筑规划及进行土地使用权公开竞拍。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司名称	公司类型	企业类型	经营范围	注册资本(人民币万元)	总资产(人民币万元)	净资产(人民币万元)	营业收入(人民币万元)	净利润(人民币万元)
1	青海电子材料产业发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发	90,000.00	348,546.10	113,017.62	72,754.05	6,831.33
2	青海诺德新材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发	74,000.00	110,280.48	34,784.08	7,419.86	124.25
3	惠州联合铜箔电子材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	电解铜箔、成套电解铜箔设备生产、销售	40,000.00	69,168.70	45,359.70	22,941.36	2,977.02
4	深圳市百嘉达供应链管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	为企业提 供全方位 供应链管 理及相关 配套服 务；国内 商业（不 含限制项 目）；进 出口业 务；企业 管理咨询	50,000.00	143,075.52	54,011.43	190,699.87	560.28
5	中科英华（香港）商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	销售热缩材料、铜箔及附件及其领域的四技服务	1万港币	52,350.44	30,480.07	14,394.50	562.32
6	江苏联鑫电子工业有限公司	全资子公司	有限责任公司	生产、加工电子专用材料（铜面基板）	2,590万美元	36,146.71	13,770.81	14,302.86	81.35

7	中科英华长春高技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	高分子材料、冷缩、热缩产品、高压电缆附件	10,000.00	8,343.64	1,785.99	2,166.13	406.90
8	湖州上辐电线电缆高技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	各种辐照电线电缆、光伏电缆生产销售，电线电缆辐照加工	10,000.00	13,498.87	7,106.45	5,497.76	127.39
9	深圳诺德融资租赁有限公司	控股子公司	有限责任公司	融资租赁业务和租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询	59,622.00	140,308.37	96,450.09	6,559.51	2,122.88
10	天富期货有限公司	联营企业	有限责任公司	商品期货经纪、金融期货经纪；期货投资咨询	15,000.00	38,051.97	9,777.28	988.23	-346.75

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济形势波动带来的风险

宏观经济环境的变化具有复杂性和不确定性，当前，国内经济进入低速高质增长“新常态”，国际形势依然复杂严峻，全球经济面临下行压力，对宏观经济影响较为明显，对行业经营可能构成一定影响。

2. 产业政策变化风险

2019 年新能源汽车补贴将继续退坡，进一步加速新能源汽车行业的优胜劣汰，有利于资源向行业领先厂商集中。政策逐步退出短期内可能对部分生产企业造成一定的冲击，但从长远看，可能促使企业加大技术投入，带来更为健康、有序的生产经营环境。公司要加强研究，以更好适应产业政策变化对公司生产经营带来的积极影响。

3. 市场风险

近年来，随着新能源汽车行业的快速发展，铜箔行业产能也逐年提升，可预见到今后几年锂电铜箔供应将会增加，公司如不抓住战略机遇期有效提升市场占有率，锂电铜箔及锂电池材料竞争格局将面临变化，公司要加强研究，进一步提升产能和高质量发展，进一步增强公司在锂电铜箔产品市场格局中的竞争力。

4. 应收账款的回款风险

在国家新能源政策的支持及新能源汽车产业前景看好的背景下，新能源汽车及锂电池产业快速发展，随着新能源汽车补贴政策的退坡以及部分企业产销与市场脱节，新能源汽车及锂电池产业中部分企业出现了资金链紧张情况，个别企业出现债务逾期问题。公司将进一步优化客户结构，做好客户风险识别、销售管理及应收账款管理工作，防范和化解应收账款的回款风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 1 月 25 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 3 月 19 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 4 月 10 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 5 月 8 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内召开的 3 次临时股东大会和 1 次年度股东大会，上述股东大会的召集、召开均符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、股东大会召集人的资格合法有效；上述股东大会通过的各项决议均合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
自然人张子燕以债权人代位权纠纷为由,要求公司代成都市广地绿色工程开发有限责任公司偿还借款 5,620.75 万元。报告期内公司收到高级人民法院审理后出具民事终审判决书【(2017)粤民终 1872 号】,驳回张子燕上诉。	临 2016-021 号公告; 临 2017-011 号公告; 临 2019-012 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。不存在未履行法院生效判决的情况和数额较大的债务到期未清偿的情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳市邦民创业投资有限公司	母公司					335,400,000.00	
	合计					335,400,000.00	
关联债权债务形成原因		深圳市邦民创业投资有限公司为公司控股股东，向上市公司无偿提供临时资金支持。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(五) 其他重大关联交易适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						259,283,936.22							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,473,818,621.72							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,473,818,621.72							
担保总额占公司净资产的比例（%）						113.53							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						1,384,318,224.62							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1,384,318,224.62							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司子公司青海电子材料有限公司为环保部门公布的重点监控单位。排污主要废水和废气，排放完全达到《环境影响评价报告》及批复的要求标准。有关污染物的名称、排放方式、执行的污染物排放标准等具体情况见下表：

污染物名称	排放方式	超标排放情况	执行标准	年排放总量/吨	排放浓度（毫克/标立方米）	核定的总量（吨/年）
工业废水	间歇性排放	达标排放	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准	773484	\	\
COD	间歇性排放	达标排放	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准	18.974	18	19
氨氮	间歇性排放	达标排放	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准	0.3793	0.145	3.3
废气	有组织排放	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	10138.3 万标立方	\	\
二氧化硫	有组织排放	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	3.003	10	3.1
氮氧化物	有组织排放	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	14.025	15	25
烟（粉）尘	有组织排放	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	2.143	20	2.38

噪声		达标排放	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)	\	52.7	\
----	--	------	------------------------------------	---	------	---

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司子公司青海电子的防治污染设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。防治污染设施的处置能力与生产经营规模相匹配。生产经营期间，环保设施均正常运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司子公司青海电子严格按照相关法律、法规、标准等开展建设项目环境影响评价并获得审批，在项目建设及运行期间，严格执行环境影响评价批复、验收批复、排污许可等行政许可事项。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司子公司青海电子依据相关环境保护法律、法规要求，结合本单位环境状况，编制了与本单位实际情况相适应的应急预案并在当地环保局备案（备案编号：6301022017001L）按照预案要求，组织培训和专项演练，确保公司在发生突发环境事件时的应对、处置能力。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司子公司青海电子根据排污许可证副本的要求，确保每年委托有资质的检测机构对废水、废气等全面监测。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司子公司青海电子按照环境保护的相关规定缴纳了环保税，未发生违反环保法律法规的情况和环境污染事件。报告期内，公司废水污染源在线监控数据每月在《企业自行监测及信息公开调度管理系统企业版》中公开，自觉接受社会及舆论监督。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

为了贯彻国家和地方颁布的环境保护法律、法规，在发展生产的同时保护好生态环境，公司在生产经营过程中及项目建设过程中，采取了一系列环境保护措施和污染控制方案，环保设施完全依照国家及地方政府所颁布的各类法规及排放标准而设计及施工，电解铜箔生产过程中，含铜、锌等重金属的酸性废水数量较少，最终进入废水处理站有效处理，达标排放。动力设备和生产设

备运行的噪声也得到有效的控制。公司在新建项目中也加大了环保投入，严格做好环境保护和绿色发展。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

具体情况见第十节、五、44.

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、 公司参股公司吉林京源石油开发有限责任公司解散清算

2017 年 1 月 20 日，公司披露了《关于参股公司吉林京源石油开发有限责任公司解散清算的公告》，鉴于公司与中石油的合作期限于 2017 年 1 月 17 日届满，经与中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司的协商，双方决定依法定程序解散清算该公司。该公司已于 2016 年 12 月 31 日终止经营活动，自 2017 年 1 月 1 日起解散清算。2018 年 10 月 29 日，松原市金海实业有限公司作为吉林京源石油开发有限责任公司股东，以自行清算陷入僵局为由，向吉林省松原市中级人民法院申请对京源公司强制清算，2019 年 3 月 15 日，公司收到吉林省松原市中级人民法院民事裁定书【2018】吉 07 清申 1 号清算，受理松原市金海实业有限公司对吉林京源石油开发有限公司的强制清算申请。截至本报告日，清算仍在进行中。

2、 德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让达成和解后续进展。

2017 年 4 月 26 日，经公司、成都市广地绿色工程开发有限责任公司(以下简称“成都广地”)、刘国辉三方的多次沟通和协商，就德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让一事，三方已经达成和解并签署《和解协议》(详见公司临时公告 2017-020)。截至本报告披露日，已由第三方公司以持有的股权为成都广地的还款提供担保。

具体内容如下：公司与成都广地双方同意解除关于德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让的相关协议。成都广地向公司退还股权转让价款人民币 4.5 亿元，向公司支付资金占用费人民币 1.28 亿元，合计人民币 5.78 亿元，刘国辉对成都广地的还款义务承担连带保证责任。鉴于成都广地经营困难，债务过多，短期内无力偿还欠款，公司同意按七折减免债务，即成都广地按人民币 4.45 亿元清偿债务，但成都广地必须三年内全额付清，若成都广地未能在三年内付清人民币 4.45 亿

元，债务减免取消，成都广地需按人民币 5.78 亿元向公司清偿债务。经三方共同确认，上述三年期自 2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日止。公司按照和解协议安排，已由第三方公司以持有的股权为成都广地的还款提供担保。公司已于 2016 年 1 月 28 日召开董事会，对前述金额 5.78 亿元在 2015 年度进行全额计提减值损失。本次达成和解后，前述将收到的退还股权转让价款将会对公司利润产生积极影响，具体影响金额以对方清偿金额及年审会计师审计结果为准。报告期内及截至本报告披露日，公司尚未收到还款。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	87,353
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
深圳市邦民创业投资有限公司	0	104,107,774	9.05	0	质押	73,320,000	境内非 国有法 人

中国科学院长春应用化学科技总公司	0	16,393,332	1.43	0	未知	0	国有法人
陈少普	917,500	6,216,918	0.54	0	未知	0	境内自然人
李雪红	1,200,000	5,900,000	0.51	0	未知	0	境内自然人
阙胜琪	400,001	5,342,101	0.46	0	未知	0	境内自然人
广州金融控股集团有限公司	1,785,227	4,816,427	0.42	0	未知	0	国有法人
海南利多利经贸有限公司	2,798,010	4,420,410	0.38	0	未知	0	境内非国有法人
吕强	0	4,374,300	0.38	0	未知	0	境内自然人
许高年	1,372,900	3,871,636	0.34	0	未知	0	境内自然人
张宗敏	-390,272	3,290,728	0.29	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市邦民创业投资有限公司	104,107,774	人民币普通股	104,107,774				
中国科学院长春应用化学科技总公司	16,393,332	人民币普通股	16,393,332				
陈少普	6,216,918	人民币普通股	6,216,918				
李雪红	5,900,000	人民币普通股	5,900,000				
阙胜琪	5,342,101	人民币普通股	5,342,101				
广州金融控股集团有限公司	4,816,427	人民币普通股	4,816,427				
海南利多利经贸有限公司	4,420,410	人民币普通股	4,420,410				
吕强	4,374,300	人民币普通股	4,374,300				
许高年	3,871,636	人民币普通股	3,871,636				
张宗敏	3,290,728	人民币普通股	3,290,728				
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈思成	副总经理	离任
周启伦	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用**第十节 财务报告****一、审计报告**适用 不适用**二、财务报表**

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：诺德投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,052,025,167.32	1,279,549,273.38
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	七、4	182,572,587.97	222,288,025.27
应收账款	七、5	706,495,003.72	617,697,361.33
应收款项融资			
预付款项	七、7	34,024,857.49	15,650,651.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	54,674,011.65	44,451,059.60
其中：应收利息		12,904,416.71	10,397,958.35
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	370,291,922.71	513,534,136.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	863,987,379.37	773,614,655.13
其他流动资产	七、13	119,251,355.84	128,472,279.23
流动资产合计		3,383,322,286.07	3,595,257,441.95
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	七、16	639,602,549.82	734,368,762.06
长期股权投资	七、17	224,070,073.42	73,459,901.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	33,743,164.83	34,200,172.77
固定资产	七、21	2,510,718,385.56	2,110,295,135.97
在建工程	七、22	7,363,350.55	422,000,106.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	223,944,335.74	230,567,139.99
开发支出	七、27	61,825,677.50	50,159,215.00

商誉	七、28	2.00	2.00
长期待摊费用	七、29	3,617,368.68	3,317,392.54
递延所得税资产	七、30	9,011,034.97	14,608,810.33
其他非流动资产	七、31	27,763,034.81	14,412,488.73
非流动资产合计		3,741,658,977.88	3,687,389,127.49
资产总计		7,124,981,263.95	7,282,646,569.44
流动负债：			
短期借款	七、32	2,337,100,000.00	2,767,080,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	152,469,471.70	258,333,852.46
应付账款	七、36	285,678,580.96	282,106,801.98
预收款项	七、37	17,083,736.07	3,250,307.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	5,388,396.27	19,581,311.91
应交税费	七、39	40,129,654.25	50,149,407.55
其他应付款	七、40	135,393,852.93	124,286,401.55
其中：应付利息		16,164,950.77	2,939,851.67
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	385,799,438.72	214,499,621.25
其他流动负债	七、44	8,190,921.36	14,553,279.62
流动负债合计		3,367,234,052.26	3,733,840,983.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	940,000,000.00	686,907,604.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	265,562,666.67	357,649,865.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	46,007,181.71	48,599,626.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,251,569,848.38	1,093,157,096.82
负债合计		4,618,803,900.64	4,826,998,080.66

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,150,312,097.00	1,150,312,097.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	698,319,697.33	698,319,697.33
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,846,444.57	1,686,442.20
专项储备			
盈余公积	七、59	72,287,004.18	72,287,004.18
一般风险准备			
未分配利润	七、60	256,235,551.13	212,932,193.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,179,000,794.21	2,135,537,434.18
少数股东权益		327,176,569.10	320,111,054.60
所有者权益（或股东权益）合计		2,506,177,363.31	2,455,648,488.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,124,981,263.95	7,282,646,569.44

法定代表人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：诺德投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		510,121,650.69	516,177,051.21
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	十七、1	23,739,330.67	255,827.55
应收款项融资			
预付款项		1,258,620.70	15,236,199.32
其他应收款	十七、2	627,272,515.27	441,231,006.55
其中：应收利息		10,765,916.67	9,231,916.67
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,204,994.36	4,860,891.57
流动资产合计		1,168,597,111.69	977,760,976.20
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	十七、3	2,707,571,897.41	2,908,506,909.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		111,952,171.01	113,479,475.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		67,079,299.91	68,006,784.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,149,999.97	2,299,999.99
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,887,753,368.30	3,092,293,168.77
资产总计		4,056,350,479.99	4,070,054,144.97
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	267,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,271,000,000.00	1,271,000,000.00
应付账款		12,884,383.07	597,908.20
预收款项		1,200,703.03	29,487,022.74
合同负债			
应付职工薪酬		86,188.02	610,109.90
应交税费		19,088.21	315,782.49
其他应付款		747,484,462.14	407,373,143.46
其中：应付利息			1,561,369.13
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		143,472,142.17	141,845,818.00
其他流动负债		2,070,525.01	
流动负债合计		2,248,217,491.65	2,118,229,784.79
非流动负债：			
长期借款			125,807,604.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		5,238,553.79	5,349,505.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,238,553.79	131,157,110.57
负债合计		2,253,456,045.44	2,249,386,895.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,150,312,097.00	1,150,312,097.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		684,398,945.69	684,398,945.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,287,004.18	72,287,004.18
未分配利润		-104,103,612.32	-86,330,797.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,802,894,434.55	1,820,667,249.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,056,350,479.99	4,070,054,144.97

法定代表人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,765,067,886.84	1,117,942,885.58
其中：营业收入	七、61	1,765,067,886.84	1,117,942,885.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,726,064,070.33	1,052,204,672.98
其中：营业成本	七、61	1,505,266,455.28	845,110,564.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,649,783.99	8,149,055.64
销售费用	七、63	25,419,126.21	20,405,717.07
管理费用	七、64	59,130,851.07	50,714,657.74
研发费用	七、65	15,913,331.34	6,568,002.28
财务费用	七、66	112,684,522.44	121,256,676.05

其中：利息费用		105,035,598.85	120,399,667.78
利息收入		9,656,892.90	5,220,965.25
加：其他收益	七、67	4,992,126.68	3,405,602.20
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	610,171.43	26,247,994.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		610,171.43	116,408.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	26,967,159.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,088,863.03	-33,050,363.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-2,558,728.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,484,411.43	59,782,717.02
加：营业外收入	七、74	279,309.24	3,745,523.70
减：营业外支出	七、75	125,398.66	40,680.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,638,322.01	63,487,560.72
减：所得税费用	七、76	19,269,449.85	13,955,756.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,368,872.16	49,531,804.03
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,368,872.16	49,531,804.03
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		43,303,357.66	33,139,131.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,065,514.50	16,392,672.59
六、其他综合收益的税后净额	七、77	160,002.37	604,731.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		160,002.37	604,731.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价			

值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		160,002.37	604,731.91
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		160,002.37	604,731.91
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		50,528,874.53	50,136,535.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,463,360.03	33,743,863.35
归属于少数股东的综合收益总额		7,065,514.50	16,392,672.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0376	0.0288
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0376	0.0288

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

法定代表人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	263,066,908.14	400,785,963.00
减：营业成本	十七、4	254,760,720.98	399,270,875.99
税金及附加		1,407,912.74	2,522,350.78
销售费用		422,824.61	33,729.59
管理费用		11,319,789.65	11,766,017.53
研发费用			
财务费用		33,579,089.89	41,304,044.83
其中：利息费用		24,792,017.23	38,525,278.54
利息收入		5,240,038.39	2,821,222.84
加：其他收益		110,951.94	28,909.44

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-935,012.05	26,247,994.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-935,012.05	116,408.04
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）		21,474,674.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-21,962,844.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,772,815.06	-49,796,995.59
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）		-17,772,815.06	-49,796,995.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,772,815.06	-49,796,995.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,772,815.06	-49,796,995.59
（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			
（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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-17,772,815.06	-49,796,995.59
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0155	-0.0433
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0155	-0.0433

法定代表人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,872,842,889.38	1,204,120,497.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,803,740.75	3,601,814.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	657,417,619.63	489,425,294.37
经营活动现金流入小计		2,533,064,249.76	1,697,147,605.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,842,320,296.01	1,419,384,806.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		81,516,220.90	70,235,613.90
支付的各项税费		97,152,291.97	94,436,838.16
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	450,667,428.69	214,157,483.90
经营活动现金流出小计		2,471,656,237.57	1,798,214,742.04
经营活动产生的现金流量净额		61,408,012.19	-101,067,136.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,400,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00	26,641.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,450,000.00	20,026,641.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,541,598.27	101,474,762.66
投资支付的现金		150,000,000.00	3,000,002.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		216,541,598.27	104,474,764.66
投资活动产生的现金流量净额		-213,091,598.27	-84,448,123.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,093,741,167.41	2,681,254,020.19
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,093,741,167.41	2,681,254,020.19
偿还债务支付的现金		1,923,007,371.74	2,388,409,588.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,131,778.13	91,411,206.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		2,002,139,149.87	2,479,820,795.06
筹资活动产生的现金流量净额		91,602,017.54	201,433,225.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-42,100.69	-154,066.58
五、现金及现金等价物净增加额		-60,123,669.23	15,763,898.75
加：期初现金及现金等价物余额		170,089,852.09	220,232,012.72
六、期末现金及现金等价物余额		109,966,182.86	235,995,911.47

法定代表人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		346,782,930.27	410,648,808.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,157,354,228.90	773,150,381.16
经营活动现金流入小计		4,504,137,159.17	1,183,799,189.70
购买商品、接受劳务支付的现金		298,838,637.76	425,917,085.26
支付给职工以及为职工支付的现金		709,438.14	1,004,583.11
支付的各项税费		1,951,853.81	8,181,775.77
支付其他与经营活动有关的现金		3,388,817,528.18	968,995,929.29
经营活动现金流出小计		3,690,317,457.89	1,404,099,373.43
经营活动产生的现金流量净额		813,819,701.28	-220,300,183.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,400,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			200,000,000.00
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			
投资活动现金流入小计		3,400,000.00	220,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,827.00
投资支付的现金		200,000,000.00	33,000,002.00
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		200,000,000.00	33,006,829.00
投资活动产生的现金流量净额		-196,600,000.00	186,993,171.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		292,969,066.72	1,326,556,033.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		292,969,066.72	1,326,556,033.40
偿还债务支付的现金		871,130,137.02	1,158,441,111.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,062,887.85	25,190,924.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		886,193,024.87	1,183,632,035.91
筹资活动产生的现金流量净额		-593,223,958.15	142,923,997.49
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		23,995,743.13	109,616,984.76
加：期初现金及现金等价物余额		12,645,907.56	10,734,818.62
六、期末现金及现金等价物余额		36,641,650.69	120,351,803.38

法定代表人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,150,312,097.00				698,319,697.33		1,686,442.20		72,287,004.18		212,932,193.47		2,135,537,434.18	320,111,054.60	2,455,648,488.78
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	1,150,312,097.00				698,319,697.33		1,686,442.20		72,287,004.18		212,932,193.47		2,135,537,434.18	320,111,054.60	2,455,648,488.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							160,002.37				43,303,357.66		43,463,360.03	7,065,514.50	50,528,874.53
(一)综合收益总额							160,002.37				43,303,357.66		43,463,360.03	7,065,514.50	50,528,874.53
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入															

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,150,312,097.00				698,319,697.33	1,846,444.57		72,287,004.18		256,235,551.13		2,179,000,794.21	327,176,569.10	2,506,177,363.31

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,150,312,097.00				678,842,785.10		4,704,048.20		72,287,004.18		160,571,183.20		2,066,717,117.68	293,894,563.11	2,360,611,680.79
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	1,150,312,097.00				678,842,785.10		4,704,048.20		72,287,004.18		160,571,183.20		2,066,717,117.68	293,894,563.11	2,360,611,680.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							604,731.91				-11,723,040.34		-11,118,308.43	33,139,208.20	22,020,899.77
（一）综合收益总额							604,731.91				33,139,131.44		33,743,863.35	16,392,672.59	50,136,535.94
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															

(三) 利润分配											-44,862,171.78		-44,862,171.78		-44,862,171.78
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											-44,862,171.78		-44,862,171.78		-44,862,171.78
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														16,746,535.61	16,746,535.61
四、本期期末余额	1,150,312,097.00				678,842,785.10		5,308,780.11		72,287,004.18		148,848,142.86		2,055,598,809.25	327,033,771.31	2,382,632,580.56

法定代表人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,150,312,097.00				684,398,945.69				72,287,004.18	-86,330,797.26	1,820,667,249.61
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	1,150,312,097.00				684,398,945.69				72,287,004.18	-86,330,797.26	1,820,667,249.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-17,772,815.06	-17,772,815.06
(一) 综合收益总额										-17,772,815.06	-17,772,815.06
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
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	1,150,312,097.00				684,398,945.69				72,287,004.18	-104,103,612.32	1,802,894,434.55

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,150,312,097.00				684,398,945.69				72,287,004.18	45,544,548.56	1,952,542,595.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,150,312,097.00				684,398,945.69				72,287,004.18	45,544,548.56	1,952,542,595.43

	2,097.00				,945.69				004.18	548.56	42,595.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-94,659,167.37	-94,659,167.37
（一）综合收益总额										-49,796,995.59	-49,796,995.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-44,862,171.78	-44,862,171.78
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,862,171.78	-44,862,171.78
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	1,150,312,097.00				684,398,945.69				72,287,004.18	-49,114,618.81	1,857,883,428.06

法定代表人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

诺德投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）（原长春热缩材料股份有限公司）是 1993 年 12 月经吉林省经济体制改革委员会吉改股批(1993)第 76 号文批准，由长春应化所独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1997 年 9 月经中国证监会批准，公司向社会公开发行 3000 万股人民币普通股股票，并在上海证券交易所上市挂牌交易。2006 年 7 月，公司完成了股权分置改革。

公司在长春市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，公司的统一社会信用代码为：91220101124012433E，法定代表人：陈立志。

注册地址：长春市高新北区航空街 1666 号。

公司经营范围：以自有资金对高新技术产业项目及其他相关项目进行投资；新材料、新能源产品的研发、生产与销售；铜箔及铜箔工业设备及锂离子电池材料生产、销售（易燃易爆及有毒化学危险品除外）（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）。

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司及其子公司如下：

子公司名称
青海电子材料产业发展有限公司（以下简称“青海电子”）
青海诺德新材料有限公司（以下简称“青海诺德”）
惠州联合铜箔电子材料有限公司（以下简称“惠州电子”）
深圳百嘉达新能源材料有限公司（以下简称“百嘉达”）
江苏联鑫电子工业有限公司（以下简称“江苏联鑫”）
湖州上辐电线电缆高技术有限公司（以下简称“湖州上辐”）
中科英华长春高技术有限公司（以下简称“长春中科”）
中科英华（香港）商贸有限公司（以下简称“香港中科”）
深圳诺德融资租赁有限公司（以下简称“诺德租赁”）
青海志青电解铜箔工程技术研究有限公司（以下简称“青海志青”）
博罗县榕盛联合投资发展有限公司（以下简称“榕盛联合”）
深圳市星瀚汽车服务有限公司（以下简称“星瀚汽车”）
西藏诺德科技有限公司（以下简称“西藏诺德”）
上海悦邦供应链管理有限公司（以下简称“上海悦邦”）
深圳市诺德新能源科技有限公司（以下简称“深圳诺德”）

子公司名称

松原市金海实业有限公司（以下简称“松原金海”）

松原市正源石油开发有限责任公司（以下简称“松原正源”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营的能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计

量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在

取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

② 处置子公司或业务

I. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

II. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③ 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

② 金融资产的后续计量方法

I. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

II. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

III. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

IV. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③ 金融负债的后续计量方法**I. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

II. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

III. 不属于上述 I 或 II 的财务担保合同，以及不属于上述 I 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：i. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；ii. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

IV. 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④ 金融资产和金融负债的终止确认**I. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：**

- i. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ii. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

II. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：① 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；② 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：① 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等

(5) 金融工具减值

① 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 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划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 单项金额重大并单独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	本公司按照人民币单项金额超过 1,000 万元与超过净资产 0.5%孰低的原则确定单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)
6 个月以内（含 6 个月）	0.00
7 个月—1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00
3—4 年（含 4 年）	50.00
4 年以上	80.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备
-------------	---------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和其他方法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司按照人民币单项金额超过 1,000 万元与超过净资产 0.5%孰低的原则确定单项金额重大的其他应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.00
7 个月—1 年以内 (含 1 年)	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00
2—3 年 (含 3 年)	30.00
3—4 年 (含 4 年)	50.00
4 年以上	80.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备
-------------	---------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

单项计提坏账准备的理由	其他应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的其他应收款项组合和其他方法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、周转材料、在途物资、半成品、库存商品、发出商品及委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

于资产负债表日以单一客户为单位进行单项减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，经测试未发生减值的按下述方法计提坏账准备。

根据《金融企业准备金计提管理办法》(财金(2012)20号)，本公司把租赁资产及保理资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。对资产进行分类，主要考虑的因素包括：交易对手的还款能力、交易对手的还款记录、交易对手的还款意愿、资产的盈利能力、资产的担保、资产偿还的法律责任、公司的内部管理和控制等。通过个别评估和风险组合评估的方法来计提长期应收融资租赁款坏账准备。

资产负债表日，对承担风险和损失的资产进行风险分类并计提长期应收款风险准备，标准风险系数为正常类 0.5%，关注类 2%，次级类 10%，可疑类 30%，损失类 100%，风险准备计入当期信用减值损失。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5-10	2.25-4.75
机器设备	年限平均法、工作量法	8-15	5-10	6.00-11.88
运输设备	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
工具仪表	年限平均法	5-12	5-10	7.50-19.00
办公设备	年限平均法	4-8	5-10	11.25-23.75

本公司之子公司青海电子、孙公司惠州电子与铜箔生产相关的机器设备采用工作量法计提折旧，与铜箔生产相关的机器设备主要包括生箔机系统、生箔机和后处理机制液系统、起重系统、表面处理机系统、后加工系统、锅炉房设备、纯水制作及污水处理系统、抽送风系统、给排水及

消防系统、后加工系统、空调系统和供电系统，以机器设备的预计生产总量为总工作量，以实际的产量为工作量计提折旧。其他与铜箔生产无直接关系的固定资产仍采用年限平均法计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化

的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

① 无形资产的计价方法

I. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所

发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

II. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

② 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（年）	依据
土地使用权	30-50	合同规定与法律规定孰低原则
计算机软件	10	无形资产为企业带来经济利益的期限
专利权	10-20	无形资产为企业带来经济利益的期限
非专利技术	10	无形资产为企业带来经济利益的期限
商标权	5-10	无形资产为企业带来经济利益的期限

每年度终了，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). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,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,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为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包括装修费、设施费和其他等。在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉

及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务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) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用适当模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

① 收入确认原则

I. 销售商品收入确认的一般原则：

i. 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；ii. 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；iii. 收入的金额能够可靠地计量；iv. 相关的经济利益很可能流入本公司；v. 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

II. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

III. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

② 具体原则

I. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

II. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：i. 收入的金额能够可靠地计量；ii. 相关的经济利益很可能流入企业；iii. 交易的完工程度能够可靠地确定；iv. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳

务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

III. 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

融资租赁收入：

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。

出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。

未担保余值增加的，不作调整。

有证据表明未担保余值已经减少的，应当重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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，

并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

公司取得的各种政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，如按照实际销量或储备量与单位补贴定额计算的补助等，按照应收的金额计量。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

① 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，本公司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。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期会计》，2017年5月2日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第37号—金融工具列报》(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行，其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。	经公司第九届董事会第十次会议审议通过	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
2、执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：		
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额182,572,587.97元，上期金额222,288,025.27元；“应收账款”本期金额706,495,003.72元，上期金额617,697,361.33元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额152,469,471.70元，上期金额258,333,852.46元；“应付账款”本期金额285,678,580.96元，上期金额282,106,801.98元；
3、执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)		本公司执行上述准则在本报告期内

<p>财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应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，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>		无重大影响。
<p>4、执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）</p> <p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应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，不需要按照本准则的规定进行追溯调整</p>		本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
应收款项坏账准备计提	第九届董事会第十次会议审议通过	2019 年 1 月 1 日	

其他说明：

为了更加客观、真实的反映公司财务状况和经营成果，适应公司目前的经营情况，公司对应收款项坏账准备计提的会计估计进行了变更，同时，本次变更将增加 2019 年度利润。

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	一般纳税人按应税收入的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%、13%、16%、
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税额和经审核批准的免抵增值税税额	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%
教育费附加	流转税额和经审核批准的免抵增值税税额	3%
地方教育费附加	流转税额和经审核批准的免抵增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
青海电子、惠州电子、江苏联鑫、西藏诺德	15%
香港中科	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税

青海电子：

本公司之子公司青海电子材料产业发展有限公司 2012 年获得《高新技术企业证书》，2018 年复审再次通过，证书编号为 GR201863000037，有效期三年，享受所得税 15% 的优惠税率。

惠州电子：

本公司之子公司惠州联合铜箔电子材料有限公司 2017 年 12 月 11 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201744009378，有效期三年，享受所得税 15% 的优惠税率。

江苏联鑫：

本公司之孙公司江苏联鑫电子工业有限公司 2018 年 10 月 24 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201832000266，有效期三年，享受所得税 15% 的优惠税率。

香港中科：

本公司之子公司中科英华（香港）商贸有限公司，因注册于香港，执行 16.5% 的利得税税率。

西藏诺德：

根据西藏自治区人民政府藏政发[2011]14 号《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》，设在西藏地区的各类企业，在 2011 年至 2020 年期间继续享受国家西部大开发税收优惠政策，按照 15% 的税率征收企业所得税。

房产税：

根据青办发[2010]66 号文第十一条第四款：高新技术企业自认定之日起，五年内免征房产税，

本公司之子公司青海电子于 2012 年取得高新技术企业证书，2013 年、2014 年缴纳了房产税，实际享受优惠政策为 2015 年至 2019 年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	357,976.59	150,021.28
银行存款	109,202,857.85	151,930,676.07
其他货币资金	942,464,332.88	1,127,468,576.03
合计	1,052,025,167.32	1,279,549,273.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
票据保证金	768,252,716.84	675,426,631.82
保函保证金	305,652.82	594,514.52
定期存款质押	50,000,000.00	205,000,000.00
银行存款质押	20,614.80	115,958,274.95
信用证保证金		9,000,000.00
贷款保证金	123,480,000.00	103,480,000.00
合计	942,058,984.46	1,109,459,421.29

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,222,587.97	92,413,825.27
商业承兑票据	130,350,000.00	129,874,200.00
合计	182,572,587.97	222,288,025.27

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	14,138,702.30
商业承兑票据	
合计	14,138,702.30

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,626,791,554.67	1,392,850,000.00
商业承兑票据		
合计	2,626,791,554.67	1,392,850,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	718,866,929.35
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	625,892,242.91
7 个月-1 年以内（含 1 年）	92,974,686.44
1 年以内小计	718,866,929.35
1 至 2 年（含 2 年）	13,908,447.99
2 至 3 年（含 3 年）	6,135,624.99
3 至 4 年（含 4 年）	5,725,301.38
4 年以上	3,782,887.20
合计	748,419,190.91

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	63,650,334.01	8.50	36,183,095.79	56.85	27,467,238.22	63,680,334.01	9.26	36,213,095.79	56.87	27,467,238.22
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	54,934,476.45	7.34	27,467,238.23	50.00	27,467,238.22	54,934,476.45	7.99	27,467,238.23	50.00	27,467,238.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,715,857.56	1.16	8,715,857.56	100.00		8,745,857.56	1.27	8,745,857.56	100.00	
按组合计提坏账准备	684,768,856.90	91.50	5,741,091.40	0.84	679,027,765.50	624,011,192.35	90.74	33,781,069.24	5.41	590,230,123.11
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	684,768,856.90	91.50	5,741,091.40	0.84	679,027,765.50	624,011,192.35	90.74	33,781,069.24	5.41	590,230,123.11
合计	748,419,190.91	100	41,924,187.19	5.6	706,495,003.72	687,691,526.36	100	69,994,165.03	10.18	617,697,361.33

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	54,934,476.45	27,467,238.23	50.00	客户财务发生困难,逾期未还款
客户	8,715,857.56	8,715,857.56	100.00	客户逾期未还款,预计无法收回
合计	63,650,334.01	36,183,095.79	56.85	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	663,932,452.90	1,902,010.49	0.29
其中：6 个月以内	625,892,242.91		
7 个月-1 年以内 (含 1 年)	38,040,209.99	1,902,010.49	5.00
1 年以内小计	663,932,452.90	1,902,010.49	0.29
1 至 2 年 (含 2 年)	13,908,447.99	1,390,844.80	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	5,858,953.69	1,757,686.11	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	548,839.47	274,419.72	50.00
4 年以上	520,162.85	416,130.28	80.00
合计	684,768,856.90	5,741,091.40	0.84

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备	27,467,238.23				27,467,238.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,745,857.56		30,000.00		8,715,857.56
按组合计提坏账准备	33,781,069.24	975,736.20	28,618,080.30	397,633.74	5,741,091.40
合计	69,994,165.03	975,736.20	28,648,080.30	397,633.74	41,924,187.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	397,633.74

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	74,913,994.68	10.01	
第二名	68,919,907.11	9.21	293,022.42
第三名	54,934,476.45	7.34	27,467,238.23
第四名	54,151,714.43	7.24	
第五名	52,764,046.55	7.05	
合计	305,684,139.22	40.85	27,760,260.65

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,906,099.60	99.65	15,003,566.75	95.86
1至2年	118,308.89	0.35	601,961.39	3.85
2至3年	449.00	0	45,123.25	0.29
3年以上				
合计	34,024,857.49	100.00	15,650,651.39	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	4,627,936.54	13.60
第二名	3,169,912.58	9.32
第三名	3,123,090.47	9.18
第四名	2,501,800.00	7.35
第五名	2,448,200.00	7.20
合计	15,870,939.59	46.65

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,904,416.71	10,397,958.35
应收股利		
其他应收款	41,769,594.94	34,053,101.25
合计	54,674,011.65	44,451,059.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	12,904,416.71	10,397,958.35
委托贷款		
债券投资		
合计	12,904,416.71	10,397,958.35

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	41,151,885.86
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	17,252,171.06
7 个月-1 年以内（含 1 年）	23,899,714.80
1 年以内小计	41,151,885.86
1 至 2 年（含 2 年）	1,582,007.47
2 至 3 年（含 3 年）	1,757,339.04
3 至 4 年（含 4 年）	88,155,184.72
4 年以上	581,339,087.05
合计	713,985,504.14

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	33,909,774.76	28,529,949.98
备用金	877,365.65	360,985.81
单位往来	96,348,740.94	92,887,665.16
股权款及利息	577,978,521.25	577,978,521.25
股权转让款		6,400,000.00
代扣个税		
代扣社保	135,884.51	343,557.34
其他	4,735,217.03	303,751.07
合计	713,985,504.14	706,804,430.61

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,704,969.34	666,531.01	670,379,829.01	672,751,329.36
2019年1月1日余额在本期	1,704,969.34	666,531.01	670,379,829.01	672,751,329.36
--转入第二阶段		448,272.95		448,272.95
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	994,286.18	120,839.68		1,115,125.86
本期转回	-1,504,269.78	-146,276.24		-1,650,546.02
本期转销		-448,272.95		-448,272.95
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,194,985.74	641,094.45	670,379,829.01	672,215,909.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备	665,426,750.17				665,426,750.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	4,953,078.84				4,953,078.84
其他应收款坏账准备	2,371,500.35	1,115,125.86	1,650,546.02		1,836,080.19
合计	672,751,329.36	1,115,125.86	1,650,546.02		672,215,909.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	股权款及利息	577,978,521.25	3年以上	80.95	577,978,521.25
第二名	往来款	68,648,228.92	3年以上	9.61	68,648,228.92
第三名	诉讼追索款	18,800,000.00	3年以上	2.63	18,800,000.00
第四名	保证金	15,000,000.00	1年以内	2.10	
第五名	保证金	10,000,000.00	1年以内	1.40	
合计	/	690,426,750.17	/	96.69	665,426,750.17

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,591,504.42	410,164.70	30,181,339.72	25,437,526.11	713,555.24	24,723,970.87
在产品	148,600,303.01		148,600,303.01	108,315,100.94		108,315,100.94
库存商品	160,002,177.58	5,562,380.45	154,439,797.13	323,417,496.70	4,155,171.34	319,262,325.36
周转材料	17,386,151.63	579,969.33	16,806,182.30	11,576,633.09	279,349.62	11,297,283.47
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
半成品	19,510,409.85		19,510,409.85	11,195,854.20		11,195,854.20
发出商品	571,537.79		571,537.79	23,695,857.38		23,695,857.38

委托加工材料	182,352.91		182,352.91	15,043,744.40		15,043,744.40
合计	376,844,437.19	6,552,514.48	370,291,922.71	518,682,212.82	5,148,076.20	513,534,136.62

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	713,555.24			303,390.54		410,164.70
在产品						
库存商品	4,155,171.34	2,091,633.85		684,424.74		5,562,380.45
周转材料	279,349.62	300,619.71				579,969.33
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	5,148,076.20	2,392,253.56		987,815.28		6,552,514.48

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	863,987,379.37	773,614,655.13
一年内到期的长期应收款		
合计	863,987,379.37	773,614,655.13

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	118,839,918.79	127,887,115.03
保险保费	411,437.05	585,164.20
合计	119,251,355.84	128,472,279.23

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	644,400,348.94	4,797,799.12	639,602,549.82	738,059,057.35	3,690,295.29	734,368,762.06	
其中：未实现融资收益	102,508,101.34		102,508,101.34	36,185,110.58		36,185,110.58	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	644,400,348.94	4,797,799.12	639,602,549.82	738,059,057.35	3,690,295.29	734,368,762.06	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,690,295.29			3,690,295.29
2019年1月1日余额在本期	3,690,295.29			3,690,295.29
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,352,277.14			1,352,277.14
本期转回	244,773.31			244,773.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,797,799.12			4,797,799.12

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天富期货有限公司	42,179,901.99			-866,881.45						41,313,020.54	
吉林京源石油开发有限责任公司(注1)				1,563,698.83						1,563,698.83	
北京中科英华电动车技术研究院有限公司	31,280,000.00			-68,130.60						31,211,869.40	
青海万晟丰供应链管理服务有限公司		150,000,000.00		-18,515.35						149,981,484.65	
小计	73,459,901.99	150,000,000.00		610,171.43						224,070,073.42	
合计	73,459,901.99	150,000,000.00		610,171.43						224,070,073.42	

	901.99	,000.00		1.43						,073.42
--	--------	---------	--	------	--	--	--	--	--	---------

其他说明

(1) 吉林京源石油开发有限责任公司已于 2016 年 12 月 31 日终止经营活动，截至 2019 年 6 月 30 日，尚未清算完毕。吉林京源石油开发有限责任公司本期发生清算收益 3,440,591.74 元，按照权益法核算应确认投资收益 1,720,295.87 元，弥补上期末确认的超额亏损 156,597.04 元，本期实际确认清算收益 1,563,698.83 元。

(2) 报告期内，公司全资子公司深圳百嘉达新能源材料有限公司投资青海万晟丰供应链有限公司，注册资本 5 亿元，百嘉达认缴 2.3 亿元，占 46% 股权，截止 2019 年 6 月 30 日百嘉达已出资 1.5 亿元。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,445,494.49			37,445,494.49
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,445,494.49			37,445,494.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,245,321.72			3,245,321.72
2. 本期增加金额	457,007.94			457,007.94
(1) 计提或摊销	457,007.94			457,007.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,702,329.66			3,702,329.66
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,743,164.83			33,743,164.83
2. 期初账面价值	34,200,172.77			34,200,172.77

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	3,129,254.67	尚在办理中
合计	3,129,254.67	

其他说明

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为 28,176,750.68 元, 详见附注七(81)所有权或使用权受到限制的资产。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,510,718,385.56	2,110,295,135.97
固定资产清理		
合计	2,510,718,385.56	2,110,295,135.97

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工具仪表	办公用品	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	825,870,880.36	2,042,537,125.77	8,939,928.91	23,245,106.12	12,044,459.64	2,912,637,500.80

2. 本期增加 金额	53,883,912 .70	390,110,1 37.57		6,671,064. 70	487,832.41	451,152,947.3 8
(1) 购置	2,306,586. 17	9,157,652 .86		92,259.07	217,521.47	11,774,019.57
(2) 在建 工程转入	51,577,326 .53	380,952,4 84.71		6,578,805. 63	270,310.94	439,378,927.8 1
(3) 企业 合并增加						
3. 本期减少 金额		721,220.8 4		3,717.95	24,465.30	749,404.09
(1) 处置 或报废		721,220.8 4		3,717.95	24,465.30	749,404.09
4. 期末余额	879,754,79 3.06	2,431,926 ,042.50	8,939,928. 91	29,912,452 .87	12,507,826. 75	3,363,041,044 .09
二、累计折旧						
1. 期初余额	131,976,69 9.81	610,059,8 82.31	4,247,996. 93	13,110,400 .06	5,652,645.0 6	765,047,624.1 7
2. 本期增加 金额	11,621,742 .12	36,414,07 3.75	563,109.50	1,196,273. 41	852,333.84	50,647,532.62
(1) 计提	11,621,742 .12	36,414,07 3.75	563,109.50	1,196,273. 41	852,333.84	50,647,532.62
3. 本期减少 金额		642,134.8 4		3,085.32	22,018.76	667,238.92
(1) 处置 或报废		642,134.8 4		3,085.32	22,018.76	667,238.92
4. 期末余额	143,598,44 1.93	645,831,8 21.22	4,811,106. 43	14,303,588 .15	6,482,960.1 4	815,027,917.8 7
三、减值准备						
1. 期初余额	1,143,716. 59	36,150,32 5.34			698.73	37,294,740.66
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	1,143,716. 59	36,150,32 5.34			698.73	37,294,740.66
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	735,012,63 4.54	1,749,943 ,895.94	4,128,822. 48	15,608,864 .72	6,024,167.8 8	2,510,718,385 .56
2. 期初账面 价值	692,750,46 3.96	1,396,326 ,918.12	4,691,931. 98	10,134,706 .06	6,391,115.8 5	2,110,295,135 .97

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-诺德股份	111,558,881.61	尚在办理中
房屋建筑物-惠州电子	15,280,394.34	尚在办理中
房屋建筑物-青海诺德	270,231,421.34	尚在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 1,372,089,901.79 元,详见附注七(81)所有权或使用权受到限制的资产。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,363,350.55	422,000,106.11
工程物资		
合计	7,363,350.55	422,000,106.11

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	7,363,350.55		7,363,350.55	422,000,106.11		422,000,106.11
合计	7,363,350.55		7,363,350.55	422,000,106.11		422,000,106.11

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产4万吨动力电池用 电解铜箔项目	2,374,580,000.00	421,748,209.67	24,021,381.25	439,257,271.81		6,512,319.11	30.08	30.08	19,255,621.75	6,487,755.42	2.1	自筹及借款
其他		251,896.44	927,687.55	121,656.00	206,896.55	851,031.44						自筹
合计	2,374,580,000.00	422,000,106.11	24,949,068.80	439,378,927.81	206,896.55	7,363,350.55			19,255,621.75	6,487,755.42	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	151,728,421.18	76,499,669.25	153,726,672.86	4,017,227.96	385,971,991.25
2. 本期增加金额		3,312,154.24		22,607.93	3,334,762.17
(1) 购置				22,607.93	22,607.93
(2) 内部研发		3,312,154.24			3,312,154.24
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	151,728,421.18	79,811,823.49	153,726,672.86	4,039,835.89	389,306,753.42
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,966,077.21	28,028,453.13	80,281,278.78	2,157,426.52	132,433,235.64
2. 本期增加金额	1,554,241.32	1,240,791.45	6,951,098.79	211,434.86	9,957,566.42
(1) 计提	1,554,241.32	1,240,791.45	6,951,098.79	211,434.86	9,957,566.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 专利权非专					

利技术 分类调 整					
4. 期末余 额	23,520,318.53	29,269,244.58	87,232,377.57	2,368,861.38	142,390,802.06
三、减 值准备					
1. 期初余 额		20,626,469.14	2,345,146.48		22,971,615.62
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		20,626,469.14	2,345,146.48		22,971,615.62
四、账 面价值					
1. 期末账 面价值	128,208,102.65	29,916,109.77	64,149,148.81	1,670,974.51	223,944,335.74
2. 期初账 面价值	129,762,343.97	27,844,746.98	71,100,247.60	1,859,801.44	230,567,139.99

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 42%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末抵押的土地使用权账面价值 49,626,863.10 元，详见附注七（81）所有权或使用权受到限制的资产。

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发	其	确认为无	转入当期损	

		支出	他	形资产	益		
铜箔研发项目	50,159,215.00	26,845,470.48		3,312,154.24	12,183,297.68		61,509,233.56
电缆研发项目		854,733.62			538,289.68		316,443.94
合计	50,159,215.00	27,700,204.10		3,312,154.24	12,721,587.36		61,825,677.50

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
松原市正源石油开发有限责任公司	1,719,237.60					1,719,237.60
江苏联鑫电子工业有限公司	46,949,458.99					46,949,458.99
深圳市诺德新能源科技有限公司	2.00					2.00
合计	48,668,698.59					48,668,698.59

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
松原市正源石油开发有限责任公司	1,719,237.60					1,719,237.60
江苏联鑫电子工业有限公司	46,949,458.99					46,949,458.99
合计	48,668,696.59					48,668,696.59

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
钻具	920,305.23				920,305.23
待摊管理费	97,087.32		48,543.72		48,543.60
平安国际服务费	2,299,999.99	2,089,738.02	1,741,218.16		2,648,519.85
合计	3,317,392.54	2,089,738.02	1,789,761.88		3,617,368.68

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,447,993.27	8,589,301.38	70,781,845.53	14,143,060.04
内部交易未实现利润	2,811,557.27	421,733.59	2,974,179.59	465,750.29
可抵扣亏损				
合计	46,259,550.54	9,011,034.97	73,756,025.12	14,608,810.33

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	742,618,571.64	793,624,584.05
可抵扣亏损	369,297,234.68	360,087,098.30
合计	1,111,915,806.32	1,153,711,682.35

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	10,599,884.40	22,471,251.85	
2020 年	23,519,665.93	49,286,960.01	
2021 年	180,543,809.16	133,008,087.34	
2022 年	62,294,014.85	69,308,017.91	
2023 年	92,339,860.34	86,012,781.19	
合计	369,297,234.68	360,087,098.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	27,763,034.81		27,763,034.81	14,412,488.73		14,412,488.73
合计	27,763,034.81		27,763,034.81	14,412,488.73		14,412,488.73

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	220,080,000.00
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	604,250,000.00	712,000,000.00
信用借款		
保证、抵押借款	120,000,000.00	129,000,000.00
票据贴现	1,392,850,000.00	1,196,000,000.00
保证、质押借款	160,000,000.00	470,000,000.00
合计	2,337,100,000.00	2,767,080,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,000,000.00	1,000,000.00
银行承兑汇票	151,469,471.70	257,333,852.46
合计	152,469,471.70	258,333,852.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	280,542,605.53	271,053,904.83
1-2 年（含 2 年）	2,538,623.63	8,388,264.72
2-3 年（含 3 年）	1,120,502.23	1,836,566.78
3 年以上	1,476,849.57	828,065.65
合计	285,678,580.96	282,106,801.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	1,134,384.94	货物尚未验收完毕
建筑商 A	597,908.20	质保金尚未支付
供应商 B	505,982.91	设备尚未验收
合计	2,238,276.05	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,637,434.07	2,820,208.05
1 至 2 年（含 2 年）	29,575.41	16,748.08
2 至 3 年（含 3 年）	4,090.25	35,299.31
3 年以上	412,636.34	378,052.08
合计	17,083,736.07	3,250,307.52

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,473,708.06	80,086,401.81	94,270,843.57	5,289,266.30
二、离职后福利-设定提存计划	107,603.85	6,781,104.61	6,789,578.49	99,129.97
三、辞退福利		347,965.86	347,965.86	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,581,311.91	87,215,472.28	101,408,387.92	5,388,396.27

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,240,890.45	70,421,561.36	84,066,275.20	4,596,176.61
二、职工福利费	110,300.00	2,374,858.84	2,485,158.84	
三、社会保险费	57,910.93	2,700,634.60	2,738,498.30	20,047.23
其中：医疗保险费	44,144.78	2,301,361.02	2,329,187.34	16,318.46
工伤保险费	9,380.95	250,518.78	257,830.83	2,068.90
生育保险费	4,385.20	148,754.80	151,480.13	1,659.87
四、住房公积金	28,001.00	3,311,631.06	3,309,944.06	29,688.00
五、工会经费和职工教育经费	1,036,605.68	1,277,715.95	1,670,967.17	643,354.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,473,708.06	80,086,401.81	94,270,843.57	5,289,266.30

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	104,843.90	6,588,511.38	6,597,230.14	96,125.14
2、失业保险费	2,759.95	192,593.23	192,348.35	3,004.83
3、企业年金缴费				
合计	107,603.85	6,781,104.61	6,789,578.49	99,129.97

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,507,814.50	16,677,674.50
消费税		
营业税		
企业所得税	8,604,453.34	30,361,570.80
个人所得税	405,931.98	525,988.79
城市维护建设税	56,390.90	1,094,033.78
教育费附加	40,262.38	806,895.11
印花税	5,565.13	161,578.35
房产税	275,976.16	272,850.99
土地使用税	233,259.86	248,259.88
环保税		555.35
合计	40,129,654.25	50,149,407.55

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	16,164,950.77	2,939,851.67
应付股利		
其他应付款	119,228,902.16	121,346,549.88
合计	135,393,852.93	124,286,401.55

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	16,129,450.77	2,939,851.67
企业债券利息		
短期借款应付利息	35,500.00	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	16,164,950.77	2,939,851.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	43,882,545.17	50,671,140.27
1-2年（含2年）	55,373,850.39	68,515,414.81
2-3年（含3年）	18,299,559.89	48,994.80
3年以上	1,672,946.71	2,111,000.00
合计	119,228,902.16	121,346,549.88

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	9,000,000.00	客户保证金
客户 B	8,000,000.00	客户保证金
客户 C	7,000,000.00	客户保证金
客户 D	6,000,000.00	客户保证金
客户 E	4,429,866.35	客户保证金
客户 F	3,750,000.00	客户保证金
客户 G	3,600,000.00	客户保证金
客户 H	3,600,000.00	客户保证金
客户 I	3,200,000.00	客户保证金
客户 J	3,000,000.00	客户保证金
客户 K	2,900,000.00	客户保证金
客户 L	2,775,000.00	客户保证金
客户 S	2,500,000.00	客户保证金

客户 T	2,000,000.00	客户保证金
客户 U	2,000,000.00	客户保证金
客户 V	2,000,000.00	客户保证金
客户 W	1,500,000.00	客户保证金
客户 X	1,475,000.00	客户保证金
客户 Y	1,280,000.00	客户保证金
客户 Z	1,140,000.00	客户保证金
客户 AA	1,000,000.00	客户保证金
合计	72,149,866.35	

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	173,872,142.17	177,815,818.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	211,927,296.55	36,683,803.25
1 年内到期的租赁负债		
合计	385,799,438.72	214,499,621.25

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	8,190,921.36	14,553,279.62
合计	8,190,921.36	14,553,279.62

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	59,000,000.00	145,500,000.00
信用借款		807,604.84
质押、保证借款	275,000,000.00	3,600,000.00
质押、抵押、保证借款	602,000,000.00	533,000,000.00
抵押、保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	940,000,000.00	686,907,604.84

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	265,562,666.67	357,649,865.59
专项应付款		
合计	265,562,666.67	357,649,865.59

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	115,250,000.00	206,338,532.26
收到投资使用款（注1）	10,000,000.00	10,000,000.00
国开基金投资款（注2）	140,312,666.67	141,311,333.33
合计	265,562,666.67	357,649,865.59

其他说明：

注1：系收到博罗县榕盛城市建设投资有限公司 10,000,000.00 元的资金使用款。

注2：本公司及子公司青海诺德于 2016 年 3 月与国开发展基金有限公司共同签订《国开发展基金投资合同》，合同约定国开发展基金向青海诺德增资 1.4 亿元用于“青海诺德年产 40,000 吨动力电池用电解铜箔工程项目”建设，合同约定增资后国开发展基金持有青海诺德 18.92% 股权，诺德股份持有青海诺德 81.08% 股权，投资期限为 10 年。合同签订后国开发展基金按合同约定将 1.4 亿元投资款缴入青海诺德的银行账户，完成出资。

合同约定国开发展基金投入资金的平均年化投资收益率最高不超过 1.2%，每年国开发展基金从青海诺德取得的利润分配金额不到 1.2% 的部分由诺德股份补足，超过 1.2% 的部分留存用作青海诺德下一年分配。国开发展基金增资的 1.4 亿元，有权选择如下任一种方式实现投资回收：

方式一：回购选择权

由诺德股份按确定的时间计划和对价全额回购，具体如下：2022 年 3 月 16 日回购 3500 万元，2024 年 3 月 16 日回购 4,000 万元，2025 年 3 月 16 日回购 3,500 万元，2026 年 3 月 16 日回购 3,000 万元。此次增资后，国开发展基金不向青海诺德委派董事、监事和高级管理人员，涉及可能影响国开发展基金权益的“重大事件”应经全体股东所持表决权三分之二以上决议通过。

方式二：减资退出

由青海诺德按确定的时间计划以减少注册资本的方式收回国开发展基金对青海诺德的资本金，具体如下：2022年3月16日减资3,500万元，2024年3月16日减资4,000万元，2025年3月16日减资3,500万元，2026年3月16日减资3,000万元。

同时合同约定：“诺德股份与青海诺德承诺并保证：青海诺德收到本次增资的投资款项后，青海诺德应在国家开发银行开立资金监管账户，并接受国开发展基金及国家开发银行的监管，且青海诺德和诺德股份已承诺在国开发展基金缴付增资款后90日内完成工商变更登记，并确保该款项用于“年产40000吨动力电池用电解铜箔工程项目”项目建设。

合同也同样注明：无论青海诺德和诺德股份是否按本合同约定办理工商变更登记手续，均不影响国开发展基金根据本合同约定要求青海诺德和诺德股份向国开发展基金履行分红、补足投资收益、回购、减资等义务。根据上述合同主要条款约定，构成明股实债。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,599,626.39	504,000.00	3,096,444.68	46,007,181.71	
合计	48,599,626.39	504,000.00	3,096,444.68	46,007,181.71	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铜箔项目补助	43,250,120.66	504,000.00	18,200.00	2,967,292.74		40,768,627.92	与资产相关
电线电缆项目补助	5,349,505.73			110,951.94		5,238,553.79	与资产相关
合计	48,599,626.39	504,000.00	18,200.00	3,078,244.68		46,007,181.71	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,150,312,097.00						1,150,312,097.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	697,264,212.30			697,264,212.30
其他资本公积	1,055,485.03			1,055,485.03
合计	698,319,697.33			698,319,697.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企								

业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,686,442.20					160,002.37		1,846,444.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	13,060,000.00							13,060,000.00
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现								

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-11,373,557.80					160,002.37	-11,213,555.43
其他综合收益合计	1,686,442.20					160,002.37	1,846,444.57

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：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,874,941.86			71,874,941.86
任意盈余公积	412,062.32			412,062.32
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,287,004.18			72,287,004.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	212,932,193.47	160,571,183.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	212,932,193.47	160,571,183.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,303,357.66	33,139,131.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		44,862,171.78
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	256,235,551.13	148,848,142.86

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,683,569,435.17	1,426,642,242.56	1,110,497,778.48	840,629,018.01
其他业务	81,498,451.67	78,624,212.72	7,445,107.10	4,481,546.19
合计	1,765,067,886.84	1,505,266,455.28	1,117,942,885.58	845,110,564.20

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,962,827.56	2,401,492.36
教育费附加	2,125,889.09	1,727,820.00
资源税		
房产税	860,712.86	1,238,189.68
土地使用税	437,336.80	872,877.89
车船使用税	4,323.60	3,963.80
印花税	922,127.58	1,547,893.03
河道管理费及防洪基金	246,677.34	267,258.07
残保基金	52,166.20	60,389.38
环保税	24,888.90	13,344.91

其他	12,834.06	15,826.52
合计	7,649,783.99	8,149,055.64

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	10,589,373.82	11,025,072.55
工资	5,170,704.5	3,881,547.06
业务招待费	2,789,695.86	1,562,732.39
中介及咨询费	784,165.83	533,982.18
差旅费	1,232,634.20	609,168.61
保险费	1,910,411.17	609,402.40
业务宣传费	651,243.57	226,545.58
车辆费	437,591.92	62,496.58
办公费	124,985.48	258,739.91
物料消耗	163,400.27	188,287.03
租赁费	200,200.00	64,762.68
折旧	26,653.49	8,168.61
其他	1,338,066.1	1,374,811.49
合计	25,419,126.21	20,405,717.07

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	17,535,775.94	18,486,442.91
无形资产摊销	9,775,667.18	10,190,393.48
折旧费	5,900,305.07	4,517,627.29
租赁费	5,657,228.14	2,909,849.42
业务招待费	4,141,776.93	3,202,994.17
中介咨询费	5,300,351.12	817,739.94
差旅费	1,834,551.76	1,853,504.22
办公费	566,023.17	3,740,317.46
物料消耗	112,156.18	164,548.87
车油费	706,839.85	486,149.02
修理费	331,742.38	351,568.54
保险费	661,911.75	702,428.32
业务宣传费	73,553.40	85,748.91
其他	6,532,968.20	3,205,345.19
合计	59,130,851.07	50,714,657.74

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	7,046,283.85	2,501,040.29
维修改造	3,502,157.63	455,971.63
折旧和摊销	737,978.45	1,347,538.46
人工	2,644,973.53	2,028,786.83
服务费	24,368.92	
租赁费	549,925.26	42,495.71
其他	1,407,643.70	192,169.36
合计	15,913,331.34	6,568,002.28

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,035,598.85	120,399,667.78
减：利息收入	-9,656,892.90	-5,220,965.25
汇兑损益	-44,840.54	-441,456.05
其他	17,350,657.03	6,519,429.57
合计	112,684,522.44	121,256,676.05

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,992,126.68	3,405,602.20
合计	4,992,126.68	3,405,602.20

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	610,171.43	116,408.04

处置长期股权投资产生的投资收益		26,131,586.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	610,171.43	26,247,994.79

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	27,672,344.10	
其他应收款坏账损失	580,542.85	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-1,285,727.11	
合同资产减值损失		
合计	26,967,159.84	

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-31,411,935.95
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失	-2,088,863.03	-1,638,427.70
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,088,863.03	-33,050,363.65

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置利得		7,415.75
资产处置损失		-2,566,144.67
合计		-2,558,728.92

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置			

利得			
债务重组利得		3,551,357.72	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	18,200.00		18,200.00
其他	261,109.24	194,165.98	261,109.24
合计	279,309.24	3,745,523.70	279,309.24

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助	18,200.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
非流动资产毁损报废损失	82,165.17		82,165.17
罚款支出及滞纳金	23,233.49	10,180.00	23,233.49
其他		30,500.00	
合计	125,398.66	40,680.00	125,398.66

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,936,353.04	20,381,940.48
递延所得税费用	5,333,096.81	-6,426,183.79
合计	19,269,449.85	13,955,756.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	69,638,322.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,409,580.50
子公司适用不同税率的影响	-395,070.10
调整以前期间所得税的影响	-239,711.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,019,374.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,836,201.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,256,645.72
本期纳税调减影响（研发加计扣除、残疾人工资等）	-1,945,167.58
所得税费用	19,269,449.85

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	636,001,968.23	342,250,164.80
备用金	1,094,491.48	334,828.68
利息收入	7,941,076.72	3,865,063.08
保证金	6,984,918.97	135,220,512.00
政府补助	2,757,972.67	1,956,411.00
其他	2,637,191.56	5,798,314.81
合计	657,417,619.63	489,425,294.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	33,910,308.34	22,819,197.29
备用金	4,169,025.17	2,729,895.84
保证金	1,136,540.13	535,000.00
往来款	407,234,075.29	116,447,364.64
其他	4,217,479.76	71,626,026.13
合计	450,667,428.69	214,157,483.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,368,872.16	49,531,804.03
加：资产减值准备	-24,878,296.81	33,050,363.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,104,540.56	54,832,597.82
无形资产摊销	10,350,587.57	10,320,651.98
长期待摊费用摊销	1,789,761.88	
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）		2,558,728.92
固定资产报废损失（收益以“-”号	82,165.17	

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	105,035,598.85	115,178,702.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-610,171.43	-26,247,994.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,597,775.36	-6,502,236.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	141,837,775.63	62,091,092.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-158,118,748.60	-113,729,332.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-121,151,848.15	-282,151,514.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,408,012.19	-101,067,136.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	109,966,182.86	235,995,911.47
减: 现金的期初余额	170,089,852.09	220,232,012.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-60,123,669.23	15,763,898.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	109,966,182.86	170,089,852.09
其中: 库存现金	357,976.59	150,021.28
可随时用于支付的银行存款	109,202,857.85	151,930,676.07
可随时用于支付的其他货币资金	405,348.42	18,009,154.74
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	109,966,182.86	170,089,852.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	942,058,984.46	质押、保证金
应收票据	14,138,702.30	质押
存货		
固定资产	1,372,089,901.79	抵押
无形资产	49,626,863.10	抵押
投资性房地产	28,176,750.68	抵押
合计	2,406,091,202.33	

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	264,684.83	6.8747	1,819,628.80
欧元			
港币	20,964.94	0.8797	18,442.86
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,618,738.95	6.8747	24,877,744.66
欧元			
港币	7.80	0.8797	6.86

人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	3,553.00	6.8747	24,425.81
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	504,000.00	递延收益	
与收益相关	3,380,982.00	其他收益	3,380,982.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青海电子	西宁市	西宁市	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发	100		设立
青海诺德	西宁市	西宁市	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发	100		设立
惠州电子	博罗县	博罗县	电解铜箔、成套电解铜箔设备生产、销售		100	设立
百嘉达	深圳市	深圳市	新能源技术开发、咨询服务、国内贸易	100		设立
江苏联鑫	昆山市	昆山市	生产、加工电子专用材料（铜面基板）		100	企业合并
湖州上辐	湖州市	湖州市	电线电缆、电缆母料、电缆附件的制造、加工、销售。	100		设立
长春中科	长春市	长春市	高分子材料、冷缩、热缩产品、高压电缆附件	100		企业合并
香港中科	香港	香港	销售热缩材料、铜箔及附件及其领域的四技服务	100		设立
诺德租赁	深圳市	深圳市	融资租赁业务和租赁业务	66.46		企业合并
青海志青	西宁市	西宁市	各种电解铜		100	设立

			箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发			
榕盛联合	博罗县	博罗县	铜箔项目投资及咨询服务		100	设立
星瀚汽车	深圳市	深圳市	汽车及配件的销售		100	设立
西藏诺德	拉萨市	拉萨市	热缩、冷缩材料、电解铜箔、覆铜板专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	100		设立
上海悦邦	上海市	上海市	供应链管理、商务信息咨询、国际货运代理、仓储服务、金属材料技术开发、转让、咨询及销售	100		设立
深圳诺德	深圳市	深圳市	新能源技术开发	100		企业合并
松原金海	松原市	松原市	石油技术开发与研究，物资贸易		100	企业合并
松原正源	松原市	松原市	石油钻采工程、油田技术服务		90	企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
诺德租赁	33.54%	7,120,153.68		323,493,602.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
诺德租赁	821,336,639.80	581,747,023.73	1,403,083,663.53	134,082,761.58	304,500,000.00	438,582,761.58	742,529,991.76	675,315,748.18	1,417,845,739.94	145,700,252.12	328,873,428.09	474,573,680.21

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
诺德租赁	65,595,059.37	21,228,842.22	21,228,842.22	37,461,692.16	89,411,266.30	49,291,676.68	49,291,676.68	5,987,711.67

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天富期货有限公司(以下简称“天富期货”)	长春市	长春市	商品期货经纪、金融期货经纪;期货投资咨询	25		权益法
吉林京源石油开发有限责任公司(以下简称“吉林京源”)	松原市	松原市	石油、天然气开采		50	权益法
北京中科英华电动车技术研究院有限公司(以下简称“北京研发”)	北京市	北京市	生产电池材料、电动车及部件的技术开发、咨询、服务转让	46		权益法
永诺资本有限公司(以下简称“永诺资本”)	深圳市	深圳市	投资咨询		45	权益法
青海万晟丰供应链管理有限公司	西宁市	西宁市	供应链管理及配套服务;企业管理咨询;国内贸易		46	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	天富期货公司	吉林京源公司	北京研发公司	天富期货公司	吉林京源公司	北京研发公司
流动资产	365,246,392.86	3,670,364.42	14,664,607.63	197,144,233.50	272,893.57	14,306,899.32
非流动资产	15,273,317.55	62,826,297.06	18,544,414.99	51,629,455.39	65,761,490.90	19,005,017.66
资产合计	380,519,710.41	66,496,661.48	33,209,022.62	248,773,688.89	66,034,384.47	33,311,916.98
流动负债	280,129,720.48	9,430,381.49	1,161,039.71	142,902,771.55	12,408,696.22	1,115,823.02
非流动负债	366,666.67	50,099,971.44		1,219,047.62	50,099,971.44	
负债合计	280,496,387.15	59,530,352.93	1,161,039.71	144,121,819.17	62,508,667.66	1,115,823.02
少数股东权益	2,250,552.99			3,368,190.13		
归属于母公司股东权益	97,772,770.27	6,966,308.55	32,047,982.91	101,283,679.59	3,525,716.81	32,196,093.96
按持股比例计算的净资产份额	24,443,192.57	3,483,154.28	14,742,072.14	25,320,919.90	1,762,858.41	14,810,203.22
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	41,313,020.54	1,563,698.83	31,211,869.40	42,179,901.99		14,810,203.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						31,280,000.00
营业收入	9,882,324.10		627,389.86	23,397,496.62		1,348,356.36
净利润	-3,467,525.79	3,440,591.74	-148,110.00	428,407.77	-177,638.98	282,549.26
终止经营的净						

利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-3,467,525.79	3,440,591.74	-148,110.00	428,407.77	-177,638.98	282,549.26
本年度收到的来自联营企业的股利						

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	永诺资本公司	青海万晟丰公司	永诺资本公司	青海万晟丰公司
流动资产	54,716,680.13	150,005,140.23	55,634,122.44	
非流动资产	20,843,211.38	1,827.44	20,883,723.07	
资产合计	75,559,891.51	150,006,967.67	76,517,845.51	
流动负债	405,621.38	47,218.42	39,802.11	
非流动负债				
负债合计	405,621.38	47,218.42	39,802.11	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	75,154,270.13	149,959,749.25	76,478,043.40	
按持股比例计算的净资产份额	33,819,421.56	68,981,484.66	34,415,119.53	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值		149,981,484.65		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-1,323,773.27	-40,250.75		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,323,773.27	-40,250.75		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
永诺资本有限公司 (注)	-738,880.47	-595,697.97	-1,334,578.44

其他说明

注:永诺资本有限公司注册资本 2 亿元人民币,本公司之子公司深圳诺德认缴注册资本 9,000 万,深圳市晟兴汇投资有限公司认缴注册资本 9,000 万元,浙银众合(深圳)资本管理有限公司认缴注册资本 2,000 万元。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司之子公司深圳诺德和浙银众合(深圳)资本管理有限公司尚未实际出资,深圳市晟兴汇投资有限公司实缴注册资本 7,812 万元。因深圳诺德未实际出资,长期股权投资为 0,本期未确认对永诺资本的超额亏损。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任,但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序,并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低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不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

（2）汇率风险

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

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	2,337,100,000.00				2,337,100,000.00
应付票据	118,259,889.72	34,209,581.98			152,469,471.70
应付账款	280,542,605.53	2,538,623.63	1,120,502.2	1,476,849.57	285,678,580.96

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
			3		
其他应付 款	58,547,495.94	56,873,850.3 9	18,299,559. 89	1,672,946.71	135,393,852.93
一年内到 期的非流 动负债	385,799,438.72				385,799,438.72
合计	3,180,249,429. 91	93,622,056.0 0	19,420,062. 12	3,149,796.28	3,296,441,344.31

项目	年初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借 款	2,767,080,000.00				2,767,080,000.00
应付票 据	258,333,852.46				258,333,852.46
应付账 款	160,615,181.11	121,135,905.41	355,715.46		282,106,801.98
其他应 付款	32,126,208.49	91,370,198.26	249,994.80	540,000.00	124,286,401.55
一年内 到期的 非流动 负债	214,499,621.25				214,499,621.25
合计	3,432,654,863.31	212,506,103.67	605,710.26	540,000.00	3,646,306,677.24

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
(二) 长期股权投资	31,211,869.40			31,211,869.40
非持续以公允价值计量的资产总额	31,211,869.40			31,211,869.40
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

如附注七、17 所述，报告期内，公司持有北京研发 46%的股权，以权益法核算，在合并层面按交易价格确定公允价值，并据此确定投资收益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
深圳市邦民创业投资有限公司	深圳	创业投资	180,000	9.05	9.05

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈立志

其他说明：

无

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

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
吉林京源石油开发有限责任公司	合营
北京中科英华电动车技术研究院有限公司	联营
青海万晟丰供应链管理有限公司	联营

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市诺德控股集团有限公司	其他

其他说明

受同一实际控制人控制。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
青海电子	100,000,000.00	2018.11.05	2019.11.05	否
青海电子	41,000,000.00	2018.12.13	2019.12.13	否
青海电子	70,000,000.00	2018.12.24	2019.12.24	否
青海电子	40,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
青海电子	99,000,000.00	2019.01.07	2020.01.07	否
青海电子	2,500,000.00	2019.03.13	2019.09.21	否
青海电子	2,500,000.00	2019.03.13	2019.12.21	否
青海电子	2,500,000.00	2019.03.13	2020.03.21	否
青海电子	2,500,000.00	2019.03.13	2020.06.21	否
青海电子	2,500,000.00	2019.03.13	2020.09.21	否
青海电子	2,500,000.00	2019.03.13	2020.12.21	否
青海电子	270,000,000.00	2019.03.13	2021.03.10	否
青海电子	200,000,000.00	2017.05.17	2020.05.17	否
青海电子	50,000,000.00	2019.06.14	2020.06.13	否
青海电子	50,000,000.00	2019.06.14	2019.12.13	否
青海电子	50,000,000.00	2018.08.15	2019.08.15	否
青海电子	50,000,000.00	2018.08.20	2019.08.20	否
青海电子	50,000,000.00	2018.11.07	2019.11.07	否
青海电子	50,000,000.00	2018.11.12	2019.11.12	否
青海电子	142,850,000.00	2019.03.21	2020.03.21	否
青海电子	50,000,000.00	2018.08.25	2019.08.24	否
青海电子	100,000,000.00	2018.12.21	2019.12.21	否
青海电子	50,000,000.00	2018.12.21	2019.12.21	否
青海电子	140,000,000.00	2018.12.26	2019.12.25	否
青海电子	20,000,000.00	2018.12.26	2019.10.25	否
青海电子	60,000,000.00	2019.01.31	2019.12.25	否
惠州电子	1,250,000.00	2019.03.13	2019.09.21	否
惠州电子	1,250,000.00	2019.03.13	2019.12.21	否
惠州电子	1,250,000.00	2019.03.13	2020.03.21	否
惠州电子	1,250,000.00	2019.03.13	2020.06.21	否
惠州电子	1,250,000.00	2019.03.13	2020.09.21	否
惠州电子	1,250,000.00	2019.03.13	2020.12.21	否
惠州电子	40,000,000.00	2019.03.13	2021.03.10	否
惠州电子	20,000,000.00	2019.05.06	2019.11.05	否
惠州电子	5,340,715.95	2019.04.18	2019.07.15	否
惠州电子	5,398,212.15	2019.04.18	2019.10.15	否
惠州电子	5,489,410.92	2019.04.18	2020.01.15	否
惠州电子	5,582,150.43	2019.04.18	2020.04.15	否
惠州电子	5,676,456.71	2019.04.18	2020.07.15	否
惠州电子	5,772,356.22	2019.04.18	2020.10.15	否
惠州电子	5,869,875.88	2019.04.18	2021.01.15	否

惠州电子	5,969,043.07	2019.04.18	2021.04.15	否
惠州电子	6,069,885.61	2019.04.18	2021.07.15	否
惠州电子	6,172,431.80	2019.04.18	2021.10.15	否
惠州电子	6,276,710.45	2019.04.18	2022.01.15	否
惠州电子	6,382,750.81	2019.04.18	2022.04.15	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2019.09.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2019.12.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2020.03.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2020.06.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2020.09.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2020.12.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2021.03.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2021.06.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2021.09.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2021.12.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2022.03.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2022.06.25	否
惠州电子	4,000,000.00	2017.02.06	2019.08.06	否
惠州电子	4,000,000.00	2017.02.06	2019.11.06	否
惠州电子	4,000,000.00	2017.02.06	2020.02.06	否
惠州电子	14,250,000.00	2018.12.27	2019.12.13	否
江苏联鑫	20,000,000.00	2019.05.14	2019.11.07	否
江苏联鑫	20,000,000.00	2019.03.22	2020.03.20	否
江苏联鑫	798,000.00	2019.04.29	2019.12.29	否
江苏联鑫	30,000,000.00	2019.06.04	2020.06.03	否
江苏联鑫	715,520.80	2018.10.25	2019.10.23	否
江苏联鑫	1,780,722.40	2018.08.31	2019.08.28	否
江苏联鑫	2,412,893.60	2018.12.27	2019.11.25	否
江苏联鑫	3,011,004.00	2019.04.26	2019.07.25	否
江苏联鑫	1,746,901.60	2018.11.27	2019.11.23	否
江苏联鑫	1,564,807.03	2019.06.27	2019.09.27	否
江苏联鑫	2,307,799.28	2019.06.27	2019.09.27	否
江苏联鑫	10,000,000.00	2018.11.16	2019.11.15	否
江苏联鑫	10,000,000.00	2019.01.24	2020.01.23	否
百嘉达	30,000,000.00	2019.02.01	2019.07.29	否
百嘉达	30,000,000.00	2019.03.12	2019.09.12	否
百嘉达	40,000,000.00	2019.03.26	2019.09.25	否
百嘉达	30,000,000.00	2019.03.01	2020.02.27	否
百嘉达	30,000,000.00	2019.06.03	2020.06.03	否
百嘉达	100,000,000.00	2018.08.21	2019.08.21	否
青海诺德	35,000,000.00	2016.03.17	2022.03.16	否
青海诺德	40,000,000.00	2016.03.17	2024.03.16	否
青海诺德	35,000,000.00	2016.03.17	2025.03.16	否
青海诺德	30,000,000.00	2016.03.17	2026.03.16	否
青海诺德	120,000,000.00	2018.10.31	2027.10.30	否
青海诺德	4,500,000.00	2018.09.05	2020.11.20	否
青海诺德	4,500,000.00	2018.09.05	2021.05.20	否
青海诺德	4,500,000.00	2018.09.05	2021.11.20	否
青海诺德	4,500,000.00	2018.09.05	2022.05.20	否

青海诺德	4,500,000.00	2018.09.05	2022.11.20	否
青海诺德	4,500,000.00	2018.09.05	2023.05.20	否
青海诺德	4,500,000.00	2018.09.05	2023.11.20	否
青海诺德	4,500,000.00	2018.09.05	2024.05.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2018.10.09	2020.11.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2018.10.09	2021.05.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2018.10.09	2021.11.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2018.10.09	2022.05.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2018.10.09	2022.11.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2018.10.09	2023.05.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2018.10.09	2023.11.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2018.10.09	2024.05.20	否
青海诺德	8,000,000.00	2018.10.09	2024.11.20	否
青海诺德	8,000,000.00	2018.10.09	2025.05.20	否
青海诺德	10,000,000.00	2018.10.09	2025.11.20	否
青海诺德	3,000,000.00	2019.06.28	2020.07.24	否
青海诺德	5,000,000.00	2019.06.28	2026.05.20	否
青海诺德	5,000,000.00	2019.06.28	2026.11.20	否
青海诺德	5,000,000.00	2019.06.28	2027.03.28	否
青海诺德	14,000,000.00	2018.07.24	2027.07.23	否
青海诺德	14,000,000.00	2018.08.31	2027.08.30	否
青海诺德	30,000,000.00	2019.01.16	2028.01.06	否
青海诺德	27,000,000.00	2019.02.01	2028.02.01	否
青海诺德	100,000,000.00	2019.06.19	2020.06.19	否
湖州上辐	10,000,000.00	2019.05.06	2020.05.05	否
诺德租赁	17,500,000.00	2018.03.30	2020.03.22	否
诺德租赁	11,362,192.38	2018.06.25	2022.06.24	否

注：上述担保金额指全额。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
青海电子、惠州电子	60,000,000.00	2019.02.26	2020.02.25	否
青海电子、惠州电子	60,000,000.00	2019.02.27	2020.02.27	否
深圳市邦民创业投资有限公司	100,000,000.00	2018.03.29	2020.03.28	否
青海电子、惠州电子、深圳市邦民创业投资有限公司、陈立志、许松青	115,000,000.00	2019.05.21	2020.05.21	否
青海电子、惠州电子、深圳市邦民创业投资有限	115,000,000.00	2019.05.27	2020.05.27	否

公司、陈立志、许松青				
青海电子、陈立志	60,000,000.00	2018.07.04	2019.07.04	否
青海电子、陈立志	20,000,000.00	2018.07.06	2019.07.06	否
青海电子、惠州电子、深圳百嘉达、陈立志、许松青	50,000,000.00	2019.01.14	2020.01.14	否

注：上述担保金额指全额。

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市邦民创业投资有限公司	335,400,000.00	2019年1月1日	2019年6月30日	支持公司临时拆借，无需支付利息
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	289.20	214.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林京源石油开发有限责任公司	5,286,095.15	1,585,828.55	5,286,095.15	1,585,828.55

其他应收款	青海万晟丰供应链管理有限 公司	10,000.00			
-------	--------------------	-----------	--	--	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京中科英华电动车 技术研究院有限公司	13,874,204.25	14,174,204.25

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 本公司之子公司青海电子以本公司持有的青海电子 2.2 亿股股权为质押,并由本公司提供连带责任担保,获得西宁农商银行营业部 2.2 亿元的最高授信额度,在额度内取得借款 1.6 亿元,借款期限为 2018-12-27 至 2019-12-25。

(2) 本公司以持有的子公司青海电子 2 亿股股权为质押,同时由实际控制人陈立志和林惠玲提供担保,并支付保证金 6,000 万元,获取华夏银行长春分行 1.4 亿元的授信额度,在额度内开具 1.2 亿元的银行承兑汇票(6,000 万元的期限为 2018-06-29 至 2019-06-29,6,000 万元的期限

为 2018-07-04 至 2019-07-04)，同时取得银行借款 2,000 万元，借款期限为 2018-07-06 至 2019-07-06。

(3) 本公司之子公司青海诺德与国家开发银行、中国银行股份有限公司青海省分行及中国进出口银行陕西省分行共同签订了编号为 6310201801100000827 的年产 40000 吨动力电池用电解铜箔工程项目（一期 20000 吨）项目人民币资金银团贷款合同，青海诺德以其拥有的本项目建设用地（地号：630102102006GB00302）及本项目建成后形成的未来资产提供抵押；青海电子以其拥有的部分机器设备提供抵押并将由诺德投资股份有限公司向青海电子开具的商业承兑汇票 68,000 万元提供质押；实际控制人陈立志提供个人持有的市值为人民币 200 万元的股票为其提供质押，诺德股份以人民币 1 亿元保证金作为质押同时为该笔借款提供担保。该笔银团贷款合同总计贷款额度为 920,000,000.00 元，提款期限为 2018 年 7 月 24 日至 2020 年 7 月 23 日，贷款期限为 2018 年 7 月 24 日至 2028 年 2 月 1 日，截止 2019 年 6 月 30 日，已取得银团贷款 309,000,000.00 元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司作为起诉方的诉讼事项：

1、2013 年 3 月，经第七届董事会第十三次会议审议通过，本公司拟非公开发行募集资金总额不超过 237,250 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将用于以下项目：（1）不超过 168,800 万元用于收购德昌厚地稀土矿业有限公司（以下简称“德昌厚地”）100%的股权。（2）剩余资金用于补充流动资金。本公司与成都市广地绿色工程开发有限责任公司（以下简称“成都广地”）签订《股权转让协议》，收购成都广地持有的德昌厚地 100%的股权。2013 年 12 月，经 2013 年第九次临时股东大会、第七届董事会第二十五次会议审议通过，本公司与成都广地签订《股权转让协议之补充协议》，约定“基于股权收购事宜的实际进展和履行情况，双方同意对本次股权收购方式、价款等按照本协议的约定进行相应的调整和变更”，拟自筹资金以不高于 9.5 亿元的价格向成都广地收购德昌厚地 100%的股权。截止 2014 年末，本公司已经向成都广地支付 4.5 亿元（含 3.5 亿元定金）。为控制交易风险及充分保障本公司利益，德昌厚地 100%股权过户予本公司，但《股权转让协议》约定的前期工作尚未完成。2015 年 4 月，经 2015 年第二次临时股东大会、第七届董事会第四十二次会议审议通过，公司拟与成都广地签署《关于德昌厚地稀土矿业有限公司〈股权收购框架协议〉及〈股权转让协议〉之补充协议（三）》，对本次股权收购的收购标的、价款等按照本协议的约定进行相应的调整和变更。依据补充协议（三），本次股权收购的标的股权，变更为德昌厚地 47.37%的股权，公司将在本协议生效后将目前持有的德昌厚地 52.63%的股权过户给成都广地。上述股权的股权转让价款的基础价格调整为 4.5 亿元人民币，并按照评估报告认定的德昌厚地 100%股权的评估价值进行调整。如果德昌厚地 100%股权的评估价值不低于 9.5 亿元的 90%，则以基础价格作为股权转让价格；如果德昌厚地 100%股权的评估价值低于 9.5 亿元 90%，则以 4.5 亿元占评估报告认定的评估值的比例作为股权转让比例。依据《股权转让协议》及相关补

充协议约定，成都广地应当向公司支付资金占用费，共计 1.28 亿元。如果成都广地未能按时完成前期工作或者未承担相应的责任，成都广地应当按照协议的规定向本公司承担相应的违约责任。另据公司与成都广地股权质押合同，成都广地拟将其在德昌厚地的 13.47% 股权出质给本公司，作为本公司 1.28 亿应收债权的担保。2016 年 1 月，经第八届董事会第十五次会议决议，本公司决定停止收购德昌厚地的股权。2016 年 2 月，本公司已向北京仲裁委员会提请仲裁，要求解除上述签订的协议，成都广地退还股权转让款人民币 4.5 亿元，支付 2015 年 4 月 10 日前的资金占用费 1.28 亿元，支付 2015 年 4 月 10 日之后资金占用费人民币 5,456.25 万元（以 4.5 亿元为基数，按 15% 年利率计算，自 2015 年 4 月 10 日至申请人返还全部股权转让价款之日止，现暂计算至 2016 年 1 月 31 日），要求刘国辉对资金占用费 1.28 亿元和 5,456.25 万元承担连带责任。2017 年 4 月，公司、成都市广地绿色工程开发有限责任公司、刘国辉已就德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让一事达成和解，具体内容如下：双方同意解除关于德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让的相关协议；乙方退换公司股权转让价款人民币 4.5 亿，支付资金占用费人民币 1.28 亿，丙方对乙方的还款义务承担连带保证责任；鉴于乙方目前经营困难，公司同意按照七折减免债务，即按人民币 4.45 亿偿还债务，但必须三年内全额付清，若未在三年内付清，债务减免取消，以上三年期指 2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日止。2017 年 6 月 1 日，本公司书面向北京仲裁委员会提交了撤回仲裁请求的申请书。公司于 2017 年 6 月收到北京仲裁委员会《关于撤销（2016）京仲案第 0265 号争议仲裁案的决定》，北京仲裁委员会对公司、成都市广地绿色工程开发有限责任公司、刘国辉已就德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让争议一事决定撤销仲裁。公司已经在 2015 年对上述人民币 5.78 亿元全额计提减值准备，截至本报告日，公司尚未收到成都广地及刘国辉对上述人民币 4.45 亿元债务清偿。

2017 年 4 月 26 日，成都市广地绿色工程开发有限责任公司向诺德投资有限公司发送《通知函》，要求诺德股份将代持的德昌厚地稀土矿业有限公司 99% 股权转让至其指定的深圳道和资产管理有限公司，将剩余的 1% 股权转让至陈泽杰。

2017 年 4 月 27 日，诺德股份与陈泽杰签订编号为 2017042702 的《股权转让协议》，将其持有的德昌厚地稀土矿业有限公司 1% 股权以 1 元转让给陈泽杰。

2017 年 4 月 27 日，诺德股份与深圳道和资产管理有限公司签订编号为 2017042701 的《股权转让协议》，将其持有的德昌厚地稀土矿业有限公司 99% 股权以 1 元转让给深圳道和资产管理有限公司。

2017 年 4 月 27 日，诺德股份与深圳道和资产管理有限公司签订编号为 20170427-01 号的股权质押合同。协议约定：为确保成都市广地绿色工程开发有限责任公司与诺德股份公司签订的编号为 20170419 和解协议的履行，深圳道和公司为该债务提供股权质押担保。质押的标的为深圳道和持有的德昌厚地稀土矿业有限公司 99% 股权，包括但不限于该股权应得的红利及其他收益。质押担保的主债权为主合同项下债务金额人民币 5.78 亿元。质押担保期限：自 2017 年 4 月 27 日起 2020 年 4 月 26 日。

2、本公司之原子公司上海中科与德昌厚地签订稀土采购合同，合同金额1亿元。上海中科及本公司陆续向德昌厚地支付了采购款，但德昌厚地未实际交付货物。2015年7月，本公司与上海中科签订《债权转让协议书》，上海中科将购销合同下的全部权益转让给本公司。2016年1月，本公司向四川省凉山彝族自治州中级人民法院提起诉讼，要求德昌厚地返还预付款68,344,661.97元及相应利息。2016年8月，公司收到四川省凉山彝族自治州中级人民法院民事裁定书，裁定驳回公司起诉，公司已上诉至四川省高级人民法院。2016年9月12日到四川省高院递交上诉状材料，并于2016年9月14日以快递的方式再次向凉山中院交快递材料。四川省凉山州中院称已经在2017年3月20日四川省高院移送纸质的案卷。2018年6月15日，公司收到《四川省高级人民法院民事裁定书》，裁定驳回公司上诉，维持原判，本裁定为终审裁定。

3、本公司之子公司百嘉达与济南君牧铜业有限公司（“济南君牧”）签署购销合同，济南君牧应向百嘉达开具17%的增值税发票，尚有12,207,669.57元的货款尚未开具发票，百嘉达起诉要求济南君牧赔偿税费抵扣金额及资金占用利息损失合计4,846,496.17元。2017年9月7日，广东深圳前海合作区人民法院已经受理案件（（2017）粤0391民初2416号），前海法院于2017年11月21日在人民法院报公告送达，定于2018年3月8日开庭审理。2018年10月，深圳前海合作区人民法院已经判决，判令济南君牧判决生效后十日内支付税务损失1,986,615.63元及利息，驳回其他诉讼请求。2019年4月2日，已向前海合作区人民法院申请强制执行，2019年5月14日，收到法院的《查证结果通知书》，称未查到可供执行财产，拟终结本次案件的执行。百嘉达已就此事项全额计提坏账准备1,752,449.04元。

4、本公司之子公司青海电子与济南君牧铜业有限公司（“济南君牧”）签署购销合同，济南君牧应向青海电子开具17%的增值税发票，尚有15,762,110.19元的货款尚未开具发票，青海电子起诉要求济南君牧赔偿税费抵扣金额及资金占用利息损失合计2,343,224.68元。青海电子已经向西宁市城东区人民法院提起诉讼。西宁市城东区人民法院于2017年12月22日在人民法院报公告送达，于2018年3月12日开庭审理。2018年5月，西宁市城东区人民法院判决如下：一、被告济南君牧铜业有限公司于判决生效三日内给付原告青海电子材料产业发展有限公司税款1,372,395.34元。二、驳回原告青海电子材料产业发展有限公司的其他诉讼请求。2018年10月，青海电子向西宁市城东区人民法院申请强制执行，因未查到可供执行的财产，法院已终结本次案件的执行。青海电子已就此事项全额计提坏账准备1,316,360.35元。

5、本公司之子公司江苏联鑫于2017年5月与昆山联晁电子科技有限公司签署《买卖合同》，约定由江苏联鑫供货，法定代表人游金荣、王崇宪四方共同签署《保证合同书》，对债务承担连带担保责任，江苏联鑫按约供货后，对方拖欠款项金额3,039,311.20元。江苏联鑫提请被告财产保全申请书。2019年2月25日江苏省昆山市人民法院判决昆山联晁电子科技有限公司于判决生效之日起十日内支付江苏联鑫价款3,039,311.20元及违约金5万元、律师费7.5万元。2019年5月23日，江苏联鑫、昆山联晁电子科技有限公司、昆山首源电子科技有限公司达成三方协议，由

昆山首源代昆山联晁支付江苏联鑫 2,560,000.00 元，约定于 2019 年 11 月 30 日付完。截至本报告日，江苏联鑫已收到款项 830,000.00 元。

6、本公司之子公司江苏联鑫于 2017 年 7 月与东莞市品升电子有限公司签署《买卖合同》，约定由江苏联鑫供货，江苏联鑫、东莞市品升电子有限公司及其法定代表人卢国庆、熊长贵等四方共同签署《保证合同书》，对债务承担连带担保责任，江苏联鑫按约供货后，对方拖欠款项金额 1,606,600 元。江苏联鑫提请被告财产保全申请书。2018 年 11 月，江苏省昆山市人民法院判决东莞市品升电子有限公司向江苏联鑫支付货款 1,381,257 元及利息，卢国庆、熊长贵承担连带责任。后东莞市品升电子有限公司又提起上诉，截至本报告日，该案尚未判决。

7、深圳市百嘉达供应链管理有限公司诉江苏智航新能源有限公司买卖合同纠纷一案，于 2018 年 8 月 2 日向江苏泰州市海陵区人民法院提起诉讼，要求江苏智航新能源有限公司支付货款人民币 990,504.42 元，2018 年 9 月 19 日开庭，双方在法院主持下达成和解，由法院出具了《民事调解书》，后因江苏智航公司未按《民事调解书》履行义务，已申请强制执行。

8、深圳市百嘉达供应链管理有限公司诉广东天劲新能源科技股份有限公司买卖合同纠纷一案，于 2019 年 1 月 29 日向深圳市龙华新区人民法院提起诉讼，要求广东天劲新能源科技股份有限公司支付货款人民币 5,602,257.56 元，2019 年 5 月 14 日开庭审理，截至本报告日，尚未作出判决。

9、深圳百嘉达新能源材料有限公司诉肇庆遨优动力电池有限公司买卖合同纠纷一案，于 2019 年 3 月 13 日向肇庆市四会人民法院立案，要求肇庆遨优动力电池有限公司支付拖欠的货款人民币 3,617,308.67 元，一审双方和解，法院出具《民事调解书》，因肇庆遨优公司未按调解书支付货款，2019 年 6 月 21 日向四会人民法院申请强制执行，目前尚在执行阶段。

10、深圳百嘉达新能源材料有限公司诉山东震豫维新材料有限公司买卖合同纠纷一案，于 2019 年 4 月 2 日向深圳市前海合作区人民法院立案，要求山东震豫维新材料有限公司支付拖欠的货款人民币 2,572,926.50 元，前海法院公告定于 2019 年 10 月 9 日开庭审理。

11、深圳百嘉达新能源材料有限公司诉湖州南浔遨优电池有限公司买卖合同纠纷一案，于 2019 年 4 月 2 日向深圳市前海合作区人民法院立案，要求湖州南浔遨优电池有限公司支付拖欠的货款人民币 306,894.93 元，前海法院已作出判决，全部支持了我们的诉讼请求，公司在 2019 年 7 月 23 日收到一审民事判决书。

12、深圳百嘉达新能源材料有限公司诉人科机械设备（陕西）有限公司（生箔机）买卖合同纠纷一案，已在 2019 年 5 月 28 日向青海省西宁市中级人民法院起诉，要求人科机械设备（陕西）有限公司退还货款人民币 6,723,534.00 元，并承担违约责任和赔偿经济损失，法院定于 2019 年 8 月 22 日开庭审理。

13、深圳百嘉达新能源材料有限公司诉人科机械设备（陕西）有限公司（分切机）买卖合同纠纷一案，于 2019 年 5 月 31 日向深圳市前海合作区人民法院立案，要求退还货款 1,175,000.00 元，并支付资金占用损失，截至本报告日，尚未确定开庭时间。

14、青海诺德新材料有限公司诉人科机械设备（陕西）有限公司（分切机）买卖合同纠纷一案，已在2019年6月4日向青海省西宁市城东区人民法院起诉，要求人科机械设备（陕西）有限公司退还货款人民币980,000.00元，并承担违约责任，已在西宁市城东区人民法院起诉，截至本报告日，尚未确定开庭时间。

15、深圳百嘉达新能源材料有限公司诉人科机械设备（陕西）有限公司（研磨机）买卖合同纠纷一案，已在2019年6月4日向惠州市博罗县人民法院起诉，要求人科机械设备（陕西）有限公司支付逾期交货的违约金，并退回一个磨头的价款，法院已开庭审理，截至本报告日，尚未作出判决。

16、诺德投资股份有限公司诉重庆谦喆科技发展有限公司、天津绿水科技有限公司、中安建联（天津）科技有限公司、苏州驰茂商贸有限公司、李子彪、王中锋买卖合同纠纷一案，已在2019年5月30日向重庆市渝北区人民法院立案，截至本报告日，尚未安排开庭。

17、深圳百嘉达新能源材料有限公司诉中信国安盟固利动力科技有限公司买卖合同纠纷一案，已在2019年5月7日向昌平区人民法院立案，要求支付拖欠的货款8,854,621.56元，双方已达成和解，法院出具了《民事调解书》，目前中信国安盟固利动力科技有限公司按调解书约定正常还款。

18、深圳百嘉达新能源材料有限公司诉深圳市海盈科技有限公司东莞分公司、深圳市海盈科技有限公司买卖合同纠纷一案，已在2019年5月31日向深圳市龙华区人民法院立案，要求支付拖欠的货款1,819,631.41元，截至本报告日，尚未安排开庭。

本公司作为被起诉方的诉讼事项：

1、原告成都谷昌矿业投资有限公司与被告成都市广地绿色工程开发有限责任公司约定，成都广地将其持有厚地稀土53%的股权以3亿元转让给成都谷昌。后双方签署解除协议，约定成都广地在收到诺德的股权转让价款后，优先偿还3亿元股权转让款。由于诺德股份也不再受让厚地稀土的股权，所以“优先偿还”的承诺也无法兑现。因此2017年5月，原告起诉被告，并将诺德股份申请列为第三方。截至本报告日，原告已撤回该案件的起诉。

2、自然人张子燕享有成都广地和刘国辉的到期债权及利息、违约金合计约5,620.75万元。根据本公司与成都广地达成的《股权转让协议》及相关补充协议，约定以9.5亿元为基础价格收购成都广地持有的德昌厚地稀土矿业有限公司（以下简称“德昌厚地”）100%的股权，而成都广地仅收到4.5亿元股权转让款，另5亿元债权未受偿。张子燕依代位权向深圳市中级人民法院对本公司提起诉讼，要求本公司支付成都广地、刘国辉的到期债权及利息、违约金合计约5,620.75万元。本公司已召开董事会审议通过，终止上述起诉书中所述的德昌厚地资产收购事项，同时已向北京仲裁委员会提起仲裁申请要求成都广地退还公司已支付的4.5亿元。2017年3月16日，深圳市中级人民法院已判决：张子燕关于代位权的诉讼请求缺乏事实和依据，驳回诉讼请求。2017年4月2日，张子燕向广东省高级人民法院提起上诉，请求撤销一审判决，依法改判。2017年8月10日广东省高院开庭，对方代理人对诺德股份代理权限提出异议，法院延期开庭，重新办理委

托手续；2017年10月10日，诺德股份申请延期开庭。2017年10月20日开庭审理，尚未收到判决。2019年2月25日，公司收到广东高级人民法院民事判决书（2017）粤民终1872号，判决内容为驳回上诉，维持原判。

3、原告北京市爱义律师事务所代理上海中科英华科技发展有限公司（诺德股份原子公司）买卖合同纠纷案，根据诺德股份与北京市爱义律师事务所签订的委托代理合同，北京市爱义律师事务所代理的诉讼案件，经过一审的案件应按回款金额的10%支付律师费。2018年11月，北京市爱义律师事务所起诉诺德股份要求支付所欠律师费及相应利息，2019年1月，本公司提出管辖权异议申请。2019年6月25日，收到深圳市福田区人民法院开庭传票，2019年7月29日，法院开庭审理，截至本报告日，该案尚未判决。

4、原告韩国君与本公司之子公司青海电子发生劳动争议一案，青海省西宁市城东区人民法院于2018年7月9日立案后，于2018年12月17日判决如下：判决青海电子于判决生效后三日内支付韩国君经济赔偿金110,528元，工资15,000元。子公司青海电子已提请上诉，2019年4月28日，西宁市中级人民法院作出终审判决，撤销西宁市城东区人民法院（2018）青0102民初2252号民事判决，驳回韩国君的全部诉讼请求。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 期后事项如下：

2017年1月20日，公司披露了《关于参股公司吉林京源石油开发有限责任公司解散清算的公告》，鉴于公司与中石油的合作期限于2017年1月17日届满，经与中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司的协商，双方决定依法定程序解散清算该公司。该公司已于2016年12月31日终止经营活动。吉林京源石油自2017年1月1日起解散清算，清算尚在进行中。2018年10月29日，松原市金海实业有限公司作为吉林京源石油开发有限责任公司股东，以自行清算陷入僵局

为由，向吉林省松原市中级人民法院申请对京源公司强制清算，2019年3月15日，公司收到吉林省松原市中级人民法院民事裁定书【2018】吉07清申1号清算，受理松原市金海实业有限公司对吉林京源石油开发有限公司的强制清算申请。截至本报告日，清算仍在进行中。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2019年1月16日，公司披露了《关于控股股东股权解质押的公告》，因原质押期限已到期，邦民创投解除了原质押给长城证券股份有限公司3,927万股无限售流通股，前述股份占公司总股本数的3.41%。上述股份由长城证券股份有限公司办理完成了相关证券质押解除。截至2019年1

月 16 日，邦民创投持有本公司无限售流通股 104,107,774 股，占公司总股本 9.05%；本次解除质押后，累计质押的股票数量为 27,500,000 股，占其持有公司股份总数的 26.41%，占公司总股本的 2.39%。

2019 年 1 月 18 日，公司披露了《关于控股股东股权质押的公告》，因原质押期限已到期，邦民创投解除了原质押给长城证券股份有限公司 1,350 万股无限售流通股，前述股份占公司总股本数的 1.17%。上述股份由长城证券股份有限公司办理完成了相关证券质押解除。截至 2019 年 1 月 18 日，邦民创投持有本公司无限售流通股 104,107,774 股，占公司总股本 9.05%；本次解除质押后，累计质押的股票数量为 14,000,000 股，占其持有公司股份总数的 13.45%，占公司总股本的 1.22%。

2019 年 1 月 31 日，公司披露了《关于控股股东股权质押的公告》，因邦民创投经营性资金需求，邦民创投将其持有的公司无限售流通股 4,900 万股质押给广州立根小额贷款股份有限公司，前述股份占公司总股本数的 4.26%。质押期间为：2019 年 01 月 29 日至办理解除质押登记手续之日。上述股份已办理完成了相关证券质押的手续。截至 2019 年 1 月 31 日，邦民创投持有公司无限售流通股 104,107,774 股，占公司总股本 9.05%；本次质押后，邦民创投累计质押 63,000,000 股，占其持股总数的 60.51%，占本公司总股本的 5.48%。

2019 年 3 月 21 日，公司披露了《关于控股股东股权质押的公告》，因邦民创投短期经营性资金需求，邦民创投将其持有的 1,032 万股无限售流通股股票质押给自然人黄川，本次质押股份占公司总股本数的 0.90%。质押登记日为 2019 年 3 月 18 日，质押期间为 2019 年 03 月 18 日至办理解除质押登记手续之日。上述质押已在登记公司办理完相关手续。截至 2019 年 3 月 21 日，邦民创投持有本公司无限售流通股 104,107,774 股，占公司总股本 9.05%；本次质押后，其持有的股份中处于质押状态的共计 73,320,000 股，占其持股总数的 70.43%，占本公司总股本的 6.37%。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	23,636,999.65
7 个月-1 年以内（含 1 年）	
1 年以内小计	23,636,999.65
1 至 2 年（含 2 年）	
2 至 3 年（含 3 年）	
3 至 4 年（含 4 年）	
4 年以上	511,655.10

合计	24,148,654.75
----	---------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	24,148,654.75	100.00	409,324.08	1.70	23,739,330.67	511,655.10	100.00	255,827.55	50.00	255,827.55
其中：										
合计	24,148,654.75	/	409,324.08	/	23,739,330.67	511,655.10	/	255,827.55	/	255,827.55

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	23,636,999.65		
7 个月-1 年以内(含 1 年)			
1 至 2 年 (含 2 年)			
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)			

4 年以上	511,655.10	409,324.08	80.00
合计	24,148,654.75	409,324.08	1.70

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	255,827.55	153,496.53			409,324.08
合计	255,827.55	153,496.53			409,324.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	23,636,999.65	97.88	
第二名	511,655.10	2.12	409,324.08
第三名			
第四名			
第五名			
合计	24,148,654.75	100.00	409,324.08

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,765,916.67	9,231,916.67
应收股利		
其他应收款	616,506,598.60	431,999,089.88
合计	627,272,515.27	441,231,006.55

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,765,916.67	9,231,916.67
委托贷款		
债券投资		
合计	10,765,916.67	9,231,916.67

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：6个月以内	595,656,731.21
7个月-1年以内（含1年）	21,547,926.07
1年以内小计	617,204,657.28
1至2年（含2年）	27,707.47
2至3年（含3年）	4,890.00
3至4年（含4年）	88,150,184.72
4年以上	579,333,836.22
合计	1,284,721,275.69

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,540,375.00	22,662,198.62
备用金	76,491.92	72,310.59
单位往来	674,992,889.96	517,409,385.51
股权款及利息	577,978,521.25	577,978,521.25
股权转让款		3,400,000.00
代扣个税		
代扣社保	15,459.02	15,771.24
其他	117,538.54	303,751.07
合计	1,284,721,275.69	1,121,841,938.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	22,717,366.37	343,416.89	666,782,065.14	689,842,848.40
2019年1月1日余额在本期	22,717,366.37	343,416.89	666,782,065.14	689,842,848.40
--转入第二阶段		750,000.00		750,000.00
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,077,018.75			1,077,018.75

本期转回	-22,716,988.82	11,798.76		-22,705,190.06
本期转销				
本期核销		-750,000.00		-750,000.00
其他变动				
2019年6月30日 余额	1,077,396.30	355,215.65	666,782,065.14	668,214,677.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备	665,426,750.17				665,426,750.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,355,314.97				1,355,314.97
按组合计提坏账准备	23,060,783.26	1,077,018.75	22,705,190.06		1,432,611.95
合计	689,842,848.40	1,077,018.75	22,705,190.06		668,214,677.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	股权款及利息	577,978,521.25	3年以上	44.99	577,978,521.25
第二名	往来款	495,703,814.35	1年以内	38.58	
第三名	往来款	68,648,228.92	3年以上	5.34	68,648,228.92
第四名	往来款	56,721,906.56	1年以内	4.42	

第五名	往来款	51,409,581.98	1 年以内	4.00	
合计		1,250,462,053.06		97.33	646,626,750.17

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,651,516,804.25		2,651,516,804.25	2,851,516,804.25		2,851,516,804.25
对联营、合营企业投资	56,055,093.16		56,055,093.16	56,990,105.21		56,990,105.21
合计	2,707,571,897.41		2,707,571,897.41	2,908,506,909.46		2,908,506,909.46

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青海电子	905,000,000.00			905,000,000.00		
青海诺德	360,000,000.00			360,000,000.00		
惠州电子	200,000,000.00	200,000,000.00	400,000,000.00	0.00		
百嘉达	500,000,000.00			500,000,000.00		

湖州上辐	76,386,217.92			76,386,217.92		
长春中科	27,249,345.49			27,249,345.49		
香港中科	300,619,164.54			300,619,164.54		
诺德租赁	469,262,074.30			469,262,074.30		
西藏诺德	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海悦邦	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳诺德	5,000,002.00			5,000,002.00		
合计	2,851,516,804.25	200,000,000.00	400,000,000.00	2,651,516,804.25		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天富期货有限公司	42,179,901.99			-866,881.45					41,313,020.54	
北京中科电动车技术研究院有限公司	14,810,203.22			-68,130.60					14,742,072.62	
小计	56,990,105.21			-935,012.05					56,055,093.16	
合计	56,990,105.21			-935,012.05					56,055,093.16	

	0,105 .21			012.0 5					5,093 .16	
--	--------------	--	--	------------	--	--	--	--	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	263,066,908.14	254,760,720.98	400,785,963.00	399,270,875.99
其他业务				
合计	263,066,908.14	254,760,720.98	400,785,963.00	399,270,875.99

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-935,012.05	116,408.04
处置长期股权投资产生的投资收益		26,131,586.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-935,012.05	26,247,994.79

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-82,165.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,010,326.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产		

减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	217,875.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,563,698.83	
所得税影响额	-763,978.71	
少数股东权益影响额	-19.06	
合计	5,945,738.32	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.01	0.0376	0.0376
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.0325	0.0325

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：陈立志

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用