北京普莱德新能源电池科技有限公司

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZI50001 号

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

审计报告及财务报表

（2014年1月1日至2016年10月31日止）

目　　录	页　次
一、 **审计报告**	1-2
二、 **财务报表**	
合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
合并利润表和公司利润表	5-6
合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-14
财务报表附注	1-87
三、 **事务所执业资质证明**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZI50001 号

北京普莱德新能源电池科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年10月31日的合并及公司资产负债表，2014年度、2015年度、2016年1-10月的合并及公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 10 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-10 月的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） **中国注册会计师：**

中国注册会计师：

中国·上海 **二〇一七年一月四日**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司
合并资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资　产	附注五	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：				
货币资金	（一）	1,748,529,189.91	323,296,006.49	97,809,205.08
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	（二）	470,570,000.00	114,428,760.00	2,340,000.00
应收账款	（三）	1,932,263,894.86	317,527,635.42	118,339,739.75
预付款项	（四）	8,187,900.71	5,258,115.78	2,456,569.32
应收利息				
应收股利				
其他应收款	（五）	101,286,376.99	23,716,405.78	15,164,750.03
存货	（六）	554,172,433.69	233,963,500.80	49,418,674.73
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	（七）	784,689.73	741,076.44	938,403.54
流动资产合计		3,815,794,485.89	1,018,931,500.71	286,467,342.45
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	（八）		179,705,843.64	
投资性房地产				
固定资产	（九）	27,827,486.45	16,363,796.39	11,791,875.73
在建工程	（十）	16,816,267.64	1,268,376.15	900,477.49
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	（十一）	1,042,040.90	662,682.64	79,897,615.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	（十二）	12,381,921.98	5,467,751.06	4,827,335.26
递延所得税资产	（十三）	11,467,645.46	2,028,933.54	10,265,352.32
其他非流动资产	（十四）	11,413,703.66	1,943,751.19	2,222,755.00
非流动资产合计		80,949,066.09	207,441,134.61	109,905,410.80
资产总计		3,896,743,551.98	1,226,372,635.32	396,372,753.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：高 印

主管会计工作负责人：刘之 印

会计机构负责人：张 印梅

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司
合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：				
短期借款	（十五）	360,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	（十六）	1,082,940,369.58	389,750,666.62	52,420,789.62
应付账款	（十七）	1,831,315,226.26	588,134,662.38	195,186,158.26
预收款项	（十八）	12,713,471.68	875,401.47	529,397.05
应付职工薪酬	（十九）	13,774,256.66	16,262,908.41	8,679,176.02
应交税费	（二十）	33,643,436.74	12,234,636.33	5,432,010.29
应付利息	（二十一）	1,556,170.89		
应付股利				
其他应付款	（二十二）	4,761,850.14	8,638,695.87	47,278,022.93
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	（二十三）	16,884,502.00	1,100,861.54	
其他流动负债	（二十四）	230,901.88	604,138.97	1,541,224.88
流动负债合计		3,357,820,185.83	1,037,601,971.59	316,066,779.05
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	（二十五）	11,237,048.00	1,862,811.46	
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债	（二十六）	19,668,768.47	14,658,966.89	11,171,208.50
递延收益	（二十七）	24,405,967.46	24,598,153.21	24,027,806.22
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		55,311,783.93	41,119,931.56	35,199,014.72
负债合计		3,413,131,969.76	1,078,721,903.15	351,265,793.77
所有者权益：				
实收资本	（二十八）	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	（二十九）	224,869,472.00	2,109,408.00	1,054,704.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	（三十）	4,554,132.42	4,554,132.42	
一般风险准备				
未分配利润	（三十一）	154,187,977.80	40,987,191.75	-55,947,744.52
归属于母公司所有者权益合计		483,611,582.22	147,650,732.17	45,106,959.48
少数股东权益				
所有者权益合计		483,611,582.22	147,650,732.17	45,106,959.48
负债和所有者权益总计		3,896,743,551.98	1,226,372,635.32	396,372,753.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资　产	附注十四	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：				
货币资金		746,531,213.19	323,296,006.49	81,542,415.68
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		470,570,000.00	114,428,760.00	2,340,000.00
应收账款	（一）	1,932,263,894.86	317,527,635.42	118,339,739.75
预付款项		8,187,900.71	5,258,115.78	2,209,066.73
应收利息				
应收股利				
其他应收款	（二）	101,030,664.94	23,716,405.78	12,824,922.53
存货		554,172,433.69	233,963,500.80	49,418,674.73
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		784,689.73	741,076.44	938,403.54
流动资产合计		3,813,540,797.12	1,018,931,500.71	267,613,222.96
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	（三）	100,000,000.00	179,705,843.64	92,600,000.00
投资性房地产				
固定资产		27,827,486.45	16,363,796.39	11,499,710.19
在建工程		3,871,025.64	1,268,376.15	207,414.49
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		1,042,040.90	662,682.64	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		12,381,921.98	5,467,751.06	4,827,335.26
递延所得税资产		11,467,645.46	2,028,933.54	10,265,352.32
其他非流动资产		11,413,703.66	1,943,751.19	1,597,755.00
非流动资产合计		168,003,824.09	207,441,134.61	120,997,567.26
资产总计		3,981,544,621.21	1,226,372,635.32	388,610,790.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注六	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：				
短期借款		360,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		1,082,940,369.58	389,750,666.62	52,420,789.62
应付账款		1,831,315,226.26	588,134,662.38	194,941,158.26
预收款项		12,713,471.68	875,401.47	529,397.05
应付职工薪酬		13,774,256.66	16,262,908.41	8,646,636.02
应交税费		33,643,436.74	12,234,636.33	5,432,010.29
应付利息		1,556,170.89		
应付股利				
其他应付款		89,556,243.14	8,638,695.87	31,596,526.08
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		16,884,502.00	1,100,861.54	-
其他流动负债		230,901.88	604,138.97	1,541,224.88
流动负债合计		3,442,614,578.83	1,037,601,971.59	300,107,742.20
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款		11,237,048.00	1,862,811.46	-
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债		19,668,768.47	14,658,966.89	11,171,208.50
递延收益		24,405,967.46	24,598,153.21	24,027,806.22
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		55,311,783.93	41,119,931.56	35,199,014.72
负债合计		3,497,926,362.76	1,078,721,903.15	335,306,756.92
所有者权益：				
实收资本		100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		224,869,472.00	2,109,408.00	1,054,704.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		4,554,132.42	4,554,132.42	
未分配利润		154,194,654.03	40,987,191.75	-47,750,670.70
所有者权益合计		483,618,258.45	147,650,732.17	53,304,033.30
负债和所有者权益总计		3,981,544,621.21	1,226,372,635.32	388,610,790.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

合并利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	2016年1-10月	2015年度	2014年度
一、营业总收入		3,230,468,182.48	1,114,465,346.18	247,244,517.27
其中：营业收入	（三十二）	3,230,468,182.48	1,114,465,346.18	247,244,517.27
二、营业总成本		3,079,200,953.35	1,007,869,527.00	253,184,211.96
其中：营业成本	（三十二）	2,703,098,194.00	913,998,638.55	203,289,572.37
营业税金及附加	（三十三）	5,241,948.23	1,267,878.41	619,375.99
销售费用	（三十四）	46,322,698.62	19,831,304.58	7,045,735.37
管理费用	（三十五）	292,588,906.70	63,793,129.69	38,717,505.22
财务费用	（三十六）	13,740,491.94	5,143,867.29	-316,498.68
资产减值损失	（三十七）	18,208,713.86	3,834,708.48	3,828,521.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十八）	14,194,156.36	-2,756,724.92	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		165,461,385.49	103,839,094.26	-5,939,694.69
加：营业外收入	（三十九）	4,470,731.15	15,611,516.10	3,053,679.43
其中：非流动资产处置利得		53,618.79	188,261.55	
减：营业外支出	（四十）	1,160,875.36	539,166.72	37,495.00
其中：非流动资产处置损失		935.00	193.72	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,771,241.28	118,911,443.64	-2,923,510.26
减：所得税费用	（四十一）	55,570,455.23	17,422,374.95	-1,176,851.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		113,200,786.05	101,489,068.69	-1,746,659.15
归属于母公司所有者的净利润		113,200,786.05	101,489,068.69	-1,746,659.15
少数股东损益				
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1．外币财务报表折算差额				
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		113,200,786.05	101,489,068.69	-1,746,659.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		113,200,786.05	101,489,068.69	-1,746,659.15
归属于少数股东的综合收益总额				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：高 印

主管会计工作负责人：刘之印彤

会计机构负责人：张 印梅

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十四	2016年1-10月	2015年度	2014年度
一、营业收入	（四）	3,230,468,182.48	1,114,465,346.18	247,244,517.27
减：营业成本	（四）	2,703,098,194.00	913,998,638.55	203,289,572.37
营业税金及附加		5,241,948.23	1,267,878.41	619,375.99
销售费用		46,322,698.62	19,831,304.58	7,045,735.37
管理费用		292,583,851.18	61,945,999.68	37,700,265.99
财务费用		13,741,454.18	5,369,797.68	-317,133.12
资产减值损失		18,206,130.91	2,215,550.48	2,423,399.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	14,194,156.36	-14,194,156.36	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”填列）		165,468,061.72	95,642,020.44	-3,516,698.52
加：营业外收入		4,470,731.15	15,611,516.10	3,053,679.43
其中：非流动资产处置利得		53,618.79	188,261.55	
减：营业外支出		1,160,875.36	539,166.72	37,495.00
其中：非流动资产处置损失		935.00	193.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,777,917.51	110,714,369.82	-500,514.09
减：所得税费用		55,570,455.23	17,422,374.95	-1,176,851.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		113,207,462.28	93,291,994.87	676,337.02
五、其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		113,207,462.28	93,291,994.87	676,337.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：高 印

主管会计工作负责人：刘 印彤

会计机构负责人：张 印海

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

合并现金流量表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　目	附注五、39	2016年1-10月	2015年度	2014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		846,150,019.41	698,590,077.47	241,315,001.81
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	（四十二）	7,338,143.81	23,171,727.46	60,814,854.20
经营活动现金流入小计		853,488,163.22	721,761,804.93	302,129,856.01
购买商品、接受劳务支付的现金		603,569,709.66	234,540,920.47	163,725,401.08
支付给职工以及为职工支付的现金		55,903,131.16	46,480,053.68	27,853,846.92
支付的各项税费		110,394,353.52	24,864,892.96	399,482.21
支付其他与经营活动有关的现金	（四十二）	65,466,598.21	29,532,261.36	15,962,298.56
经营活动现金流出小计		835,333,792.55	335,418,128.47	207,941,028.77
经营活动产生的现金流量净额	（四十三）	18,154,370.67	386,343,676.46	94,188,827.24
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		100,000,000.00		
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		83,869.99	145,200.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	（四十二）	39,000,000.00	-	2,800,000.00
投资活动现金流入小计		139,083,869.99	145,200.00	2,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,572,670.85	17,051,337.25	73,238,794.07
投资支付的现金			101,300,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	（四十二）	39,000,000.00	57,621,520.78	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		74,572,670.85	175,972,858.03	83,238,794.07
投资活动产生的现金流量净额		64,511,199.14	-175,827,658.03	-80,438,794.07
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		360,000,000.00	34,950,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十二）	23,400,000.00	7,279,374.97	7,787,105.15
筹资活动现金流入小计		383,400,000.00	42,229,374.97	12,787,105.15
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	19,950,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,310,671.43	832,413.28	-
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	（四十二）	356,912,670.16	264,676,038.07	1,504,322.25
筹资活动现金流出小计		378,223,341.59	285,458,451.35	1,504,322.25
筹资活动产生的现金流量净额		5,176,658.41	-243,229,076.38	11,282,782.90
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	（四十三）	87,842,228.22	-32,713,057.95	25,032,816.07
加：期初现金及现金等价物余额	（四十三）	38,883,252.28	71,596,310.23	46,563,494.16
六、期末现金及现金等价物余额	（四十三）	126,725,480.50	38,883,252.28	71,596,310.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

现金流量表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　目	附注	2016年1-10月	2015年度	2014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		846,150,019.41	698,590,077.47	241,315,001.81
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		92,130,803.57	22,410,508.42	45,132,196.29
经营活动现金流入小计		938,280,822.98	721,000,585.89	286,447,198.10
购买商品、接受劳务支付的现金		603,569,709.66	234,550,920.47	163,725,401.08
支付给职工以及为职工支付的现金		55,903,131.16	46,028,590.07	27,332,189.43
支付的各项税费		110,394,353.52	24,864,892.96	348,832.21
支付其他与经营活动有关的现金		65,202,476.69	59,074,858.31	15,653,260.59
经营活动现金流出小计		835,069,671.03	364,519,261.81	207,059,683.31
经营活动产生的现金流量净额		103,211,151.95	356,481,324.08	79,387,514.79
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		100,000,000.00		
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		83,869.99	145,200.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		39,000,000.00	-	2,800,000.00
投资活动现金流入小计		139,083,869.99	145,200.00	2,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,627,428.85	13,543,716.25	1,754,051.48
投资支付的现金		100,000,000.00	101,300,000.00	72,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		39,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		161,627,428.85	129,843,716.25	84,354,051.48
投资活动产生的现金流量净额		-22,543,558.86	-129,698,516.25	-81,554,051.48
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		360,000,000.00	34,950,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		23,400,000.00	7,279,374.97	7,787,105.15
筹资活动现金流入小计		383,400,000.00	42,229,374.97	12,787,105.15
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	19,950,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,310,671.43	832,413.28	-
支付其他与筹资活动有关的现金		356,912,670.16	264,676,038.07	1,504,322.25
筹资活动现金流出小计		378,223,341.59	285,458,451.35	1,504,322.25
筹资活动产生的现金流量净额		5,176,658.41	-243,229,076.38	11,282,782.90
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		85,844,251.50	-16,446,268.55	9,116,246.21
加：期初现金及现金等价物余额		38,883,252.28	55,329,520.83	46,213,274.62
六、期末现金及现金等价物余额		124,727,503.78	38,883,252.28	55,329,520.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

合并所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2016年1-10月											
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	100,000,000.00				2,109,408.00				4,554,132.42		40,987,191.75		147,650,732.17
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、本年年初余额	100,000,000.00				2,109,408.00				4,554,132.42		40,987,191.75		147,650,732.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					222,760,064.00						113,200,786.05		335,960,850.05
（一）综合收益总额											113,200,786.05		113,200,786.05
（二）所有者投入和减少资本					222,760,064.00								222,760,064.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					-								
4．其他					222,760,064.00								222,760,064.00
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或实收资本）													
2．盈余公积转增资本（或实收资本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				224,869,472.00				4,554,132.42		154,187,977.80		483,611,582.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：高之力 高之力印

主管会计工作负责人：刘彤印

会计机构负责人：张梅印

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京普莱德新能源电池科技有限公司

合并所有者权益变动表（续1）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2015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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	100,000,000.00				1,054,704.00						-55,947,744.52		45,106,959.48
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、本年年初余额	100,000,000.00				1,054,704.00						-55,947,744.52		45,106,959.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,054,704.00				4,554,132.42		96,934,936.27		102,543,772.69
（一）综合收益总额											101,489,068.69		101,489,068.69
（二）所有者投入和减少资本					1,054,704.00								1,054,704.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					1,054,704.00								1,054,704.00
（三）利润分配									4,554,132.42		-4,554,132.42		
1．提取盈余公积									4,554,132.42		-4,554,132.42		
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（或实收资本）													
2．盈余公积转增资本（或实收资本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				2,109,408.00				4,554,132.42		40,987,191.75		147,650,732.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：高之印

主管会计工作负责人：刘之印彤

会计机构负责人：张之印梅

北京普莱德新能源电池科技有限公司

合并所有者权益变动表（续2）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2014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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	100,000,000.00										-54,201,085.37		45,798,914.63
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、本年年初余额	100,000,000.00										-54,201,085.37		45,798,914.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,054,704.00						-1,746,659.15		-691,955.15
（一）综合收益总额											-1,746,659.15		-1,746,659.15
（二）所有者投入和减少资本					1,054,704.00								1,054,704.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					1,054,704.00								1,054,704.00
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或实收资本）													
2．盈余公积转增资本（或实收资本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				1,054,704.00						-55,947,744.52		45,106,959.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：高

主管会计工作负责人：刘

会计机构负责人：张梅

北京普莱德新能源电池科技有限公司
所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2016年1-10月												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	100,000,000.00				2,109,408.00				4,554,132.42		40,987,191.75		147,650,732.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	100,000,000.00				2,109,408.00				4,554,132.42		40,987,191.75		147,650,732.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					222,760,064.00						113,207,462.28		335,967,526.28
（一）综合收益总额											113,207,462.28		113,207,462.28
（二）所有者投入和减少资本					222,760,064.00								222,760,064.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					-								
4．其他					222,760,064.00								222,760,064.00
（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（或实收资本）													
2．盈余公积转增资本（或实收资本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													-483,618,258.45
（六）其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				224,869,472.00				4,554,132.42		154,194,654.03		483,618,258.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京普莱德新能源电池科技有限公司

所有者权益变动表（续1）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2015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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	100,000,000.00				1,054,704.00						-47,750,670.70		53,304,033.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	100,000,000.00				1,054,704.00						-47,750,670.70		53,304,033.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,054,704.00				4,554,132.42		88,737,862.45		94,346,698.87
（一）综合收益总额											93,291,994.87		93,291,994.87
（二）所有者投入和减少资本					1,054,704.00								1,054,704.00
1、股东投入的普通股					-								
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他					1,054,704.00								1,054,704.00
（三）利润分配									4,554,132.42		-4,554,132.42		
1．提取盈余公积									4,554,132.42		-4,554,132.42		
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（或实收资本）													
2．盈余公积转增资本（或实收资本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				2,109,408.00				4,554,132.42		40,987,191.75		147,650,732.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京普莱德新能源电池科技有限公司

所有者权益变动表（续2）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2014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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	100,000,000.00										-48,427,007.72		51,572,992.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	100,000,000.00										-48,427,007.72		51,572,992.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,054,704.00						676,337.02		1,731,041.02
（一）综合收益总额											676,337.02		676,337.02
（二）所有者投入和减少资本					1,054,704.00								1,054,704.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					1,054,704.00								1,054,704.00
（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（或实收资本）													
2．盈余公积转增资本（或实收资本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				1,054,704.00						-47,750,670.70		53,304,033.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：高

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：张梅

北京普莱德新能源电池科技有限公司
财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2010 年由北大先行科技产业有限公司（以下简称“北大先行”）、东莞新能德科技有限公司（以下简称“东莞新能德”）、北京汽车工业控股有限公司（以下简称“北汽工业控股”）、北汽福田汽车股份有限公司（以下简称“福田汽车”）共同出资成立的有限公司，其中北大先行出资 4,100 万元，占注册资本的 41%；东莞新能德出资 2,500 万元，占注册资本的 25%；北汽工业控股出资 2,400 万元，占注册资本的 24%；福田汽车出资 1,000 万元，占注册资本的 10%。

北京市工商行政管理局于 2010 年 4 月 7 日颁发了 110000012771737 号企业法人营业执照，注册资本为 10,000 万人民币。法定代表人：高力，住所：北京市大兴区采育经济技术区采和路 1 号。

所处行业：本公司属于工业企业。

经营范围：许可经营项目：生产汽车电池。一般经营项目：设计、研发、批发动力电池。

(二) 合并财务报表范围

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
黑龙江普莱德新材料科技有限公司（以下简称“黑龙江普莱德”）*	否	否	是
常州普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“常州普莱德”）	是	-	-
广州普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“广州普莱德”）	是	-	-

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

*2015 年 6 月，黑龙江普莱德引入股东鸡西市东北亚矿产资源有限公司，引入股东后，本公司对黑龙江普莱德不再实施控制，不再纳入公司合并财务报表范围。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，按照合并日在被合并方资产、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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可分割的部分）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

①一般处理方法

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。

②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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

(九) 金融工具

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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：应收账款期末账面余额占总额 10%（含

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

10%）且大于 500 万元以上（含 500 万元）的款项。其他应收款余额 30 万元以上（含 30 万元）。

单项金额重大并单独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发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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
其他组合	按个别认定法不计提坏账准备

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(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、发出商品等。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 发出存货的计价方法

原材料、产成品、发出商品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。

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。

(十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十三) 长期股权投资

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	10-31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67
融资租入固定资产-机器设备	年限平均法	3		33.33

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十五) 在建工程

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

(十六) 借款费用

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的各部分分别完工，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）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。

（2）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	依据
软件	10 年	预计给企业带来经济利益的期限
土地使用权	50 年	土地证使用年限

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，本年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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

(十九) 长期待摊费用

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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按 3-10 年平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

（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

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。

(二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

(二十二) 预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二十三) 收入

1、 销售商品收入的确认

（1）一般原则

1）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；

2）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；

3）收入的金额能够可靠地计量；

4）相关的经济利益很可能流入本公司；

5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

本公司向客户发货后，客户核对产品数量、品名、检测报告等要素无误后，公司向客户申请结算，在取得收款权利时确认收入。

2、 提供劳务的收入的确认

（1）一般原则

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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

本公司提供劳务主要为研发服务收入，其具体确认时点为：

公司提供的研发服务实施完毕，研发结果经客户验收后公司向客户申请结算，在取得收款权利时确认收入。

(二十四) 政府补助

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

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：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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、 融资租赁会计处理

（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。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》

《企业会计准则第 40 号——合营安排》

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

本公司会计政策已按上述准则进行了修订，除《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》和《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》对财务报表列报产生影响，其他会计政策变更对本公司各报告期不造成影响。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，6%	17%，6%	17%，6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%	5%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	*见下表		

公司及下属子公司所得税税率情况说明

纳税主体名称	所得税税率		
	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
本公司	15%	15%	15%
黑龙江普莱德		25%	25%
常州普莱德	25%		
广州普莱德	25%		

(二) 税收优惠

本公司于 2014 年 7 月收到《高新技术企业证书》（证书编号：GF201411000352）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
库存现金	2,817.78	3,913.78	14,565.91
银行存款	126,722,662.72	38,879,338.50	71,581,744.32
其他货币资金	621,803,709.41	284,412,754.21	26,212,894.85
合计	748,529,189.91	323,296,006.49	97,809,205.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票保证金	621,803,709.41	284,412,754.21	26,212,894.85
合计	621,803,709.41	284,412,754.21	26,212,894.85

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票	370,570,000.00	114,428,760.00	2,340,000.00
商业承兑汇票	100,000,000.00		
合计	470,570,000.00	114,428,760.00	2,340,000.00

2、 本报告期公司已质押的应收票据详见五、(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产。

3、 报告期各期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

项目	2016.10.31		2015.12.31		2014.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	760,220,389.02		535,349,701.54		95,803,200.00	
商业承兑汇票		100,000,000.00				
合计	760,220,389.02	100,000,000.00	535,349,701.54		95,803,200.00	

4、 本报告期公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2016.10.31					2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款															
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,952,111,364.73	100.00	19,847,469.87	1.02	1,932,263,894.86	320,743,964.61	100.00	3,216,329.19	1.00	317,527,635.42	121,184,837.74	100.00	2,845,097.99	2.35	118,339,739.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款															
合计	1,952,111,364.73	100.00	19,847,469.87	1.02	1,932,263,894.86	320,743,964.61	100.00	3,216,329.19	1.00	317,527,635.42	121,184,837.74	100.00	2,845,097.99	2.35	118,339,739.75

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,948,789,864.44	19,487,898.64	1.00	320,711,858.61	3,207,118.59	1.00	105,172,242.39	1,051,722.43	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	3,289,394.29	328,939.43	10.00	2,106.00	210.60	10.00	15,052,015.25	1,505,201.53	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,106.00	631.80	30.00	30,000.00	9,000.00	30.00	960,580.10	288,174.03	30.00
3 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00						
合计	1,952,111,364.73	19,847,469.87	1.02	320,743,964.61	3,216,329.19	1.00	121,184,837.74	2,845,097.99	2.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备	16,631,140.68	1,301,231.20	237,576.08

3、 2015 年实际核销的应收账款金额 930,000.00 元,2014 年、2016 年 1-10 月无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016 年 10 月 31 日

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
北京新能源汽车股份有限公司（以下简称“北汽新能源”）	1,337,827,379.52	68.53	13,378,273.80
中通客车控股股份有限公司*1	409,008,822.10	20.95	4,090,088.22
福田汽车*2	175,161,812.00	8.97	1,751,618.12
南京金龙客车制造有限公司	18,909,577.00	0.97	189,095.77
北京公共交通控股（集团）有限公司电车客运分公司	5,391,000.00	0.28	53,910.00
合计	1,946,298,590.62	99.70	19,462,985.91

2015 年 12 月 31 日

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
北汽新能源	199,615,351.97	62.24	1,996,153.52
中通客车控股股份有限公司*1	60,230,050.00	18.78	602,300.50
福田汽车*2	39,513,567.00	12.32	395,135.67
国网北京电动汽车服务有限公司	8,317,704.29	2.59	83,177.04
深圳市佳捷现代物流有限公司	2,909,740.00	0.91	29,097.40
合计	310,586,413.26	96.84	3,105,864.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2014 年 12 月 31 日

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
北汽新能源	52,250,284.89	43.12	522,502.85
国网北京电动汽车服务有限公司	57,420,201.95	47.38	1914066.57
福田汽车*2	5,777,670.00	4.77	57,776.70
北京公共交通控股（集团）有限公司电车客运分公司	4,048,704.00	3.34	40,487.04
厦门华天纯电动汽车租赁有限公司	930,000.00	0.77	279,000.00
合计	120,426,860.84	99.38	2,813,833.16

*1 中通客车控股股份有限公司为中通客车控股股份有限公司和聊城中通轻型客车有限公司两家的合计数。

*2 福田汽车的款项为福田汽车股份有限公司北京欧辉客车分公司和福田汽车南海汽车厂两家的合计数。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2016.10.31		2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	8,148,016.33	99.51	4,668,644.73	88.79	1,841,628.81	74.97
1 至 2 年（含 2 年）	22,042.34	0.27	125,101.54	2.38	8,389.00	0.34
2 至 3 年（含 3 年）	6,242.00	0.08	6,242.00	0.12	457,902.51	18.64
3 年以上	11,600.04	0.14	458,127.51	8.71	148,649.00	6.05
合计	8,187,900.71	100.00	5,258,115.78	100.00	2,456,569.32	100.00

2、 本报告期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2016 年 10 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
北京宝丰钢构工程有限公司	2,674,066.48	32.66
江苏上上电缆集团有限公司	1,023,709.00	12.50
北京安达天下物流有限公司	892,110.00	10.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
天津市顺达汽车零部件有限公司	658,075.00	8.04
北京通宇环球工控自动化设备有限公司	489,190.00	5.97
合计	5,737,150.48	70.07

2015 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
东芝（中国）有限公司	2,299,492.00	43.73
北京宝丰钢结构工程有限公司	985,412.92	18.74
深圳市联赢激光股份有限公司	575,800.00	10.95
烟台航海电子产品有限公司	378,720.00	7.20
北京京都神龙汽车贸易有限公司	198,252.47	3.77
合计	4,437,677.39	84.39

2014 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
深圳市率领科技有限公司	462,488.00	18.83
惠州市亿能电子有限公司	250,000.00	10.18
安费诺科技（珠海）有限公司	230,563.37	9.39
南京康尼科技实业有限公司	224,840.00	9.15
北京京都神龙汽车贸易有限公司	198,252.47	8.07
合计	1,366,143.84	55.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	2016.10.31					2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款															
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款															
账龄分析法组合	7,498,203.22	7.39	111,826.23	1.49	7,386,376.99	1,551,670.70	6.53	35,264.92	2.27	1,516,405.78	4,428,484.07	26.63	1,463,734.04	33.05	2,964,750.03
其他组合	93,900,000.00	92.61			93,900,000.00	22,200,000.00	93.47			22,200,000.00	12,200,000.00	73.37			12,200,000.00
组合小计	101,398,203.22	100.00	111,826.23	0.11	101,286,376.99	23,751,670.70	100.00	35,264.92	0.15	23,716,405.78	16,628,484.07	100.00	1,463,734.04	8.80	15,164,750.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款															
合计	101,398,203.22	100.00	111,826.23	0.11	101,286,376.99	23,751,670.70	100.00	35,264.92	0.15	23,716,405.78	16,628,484.07	100.00	1,463,734.04	8.80	15,164,750.03

5-1-48

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	7,114,623.22	71,146.23	1.00	1,443,431.68	14,434.32	1.00	694,558.52	6,945.59	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	381,000.00	38,100.00	10.00	83,090.52	8,309.05	10.00	78,636.07	7,863.61	10.00
2 至 3 年（含 3 年）				18,038.50	5,411.55	30.00	3,151,949.48	945,584.84	30.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账龄	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
3 至 4 年（含 4 年）				6,470.00	6,470.00	100.00	503,340.00	503,340.00	100.00
4 至 5 年（含 5 年）	2,580.00	2,580.00	100.00	640.00	640.00	100.00			
合计	7,498,203.22	111,826.23	1.49	1,551,670.70	35,264.92	2.27	4,428,484.07	1,463,734.04	33.05

信用风险特征组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款按单位	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31			备注
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
北大先行	93,900,000.00									股权转让款
北大先行泰安科技产业有限公司				22,200,000.00			7,200,000.00			合并外关联方往来款
北汽福田北京欧辉客车分公司							5,000,000.00			合并外关联方往来款
合计	93,900,000.00			22,200,000.00			12,200,000.00			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备	76,561.31		1,429,869.30
转回坏账准备		1,428,469.12	

3、 报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
员工借款、备用金	787,269.24	519,686.58	570,291.59
保证金、押金	5,503,236.94	966,562.60	39,940.20
合并外关联方往来		22,200,000.00	12,200,000.00
其他	1,207,697.04	65,421.52	818,252.28
恒山区石墨园区管理办公室借款			3,000,000.00
股权转让款	93,900,000.00		
合计	101,398,203.22	23,751,670.70	16,628,484.07

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016 年 10 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北大先行	股权转让款	93,900,000.00	1 年以内	92.61	
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	2,600,000.00	1 年以内	2.56	26,000.00
广州市远威实业有限公司	往来款	763,728.00	1 年以内	0.75	7,637.28
刘杏华	员工房租押金	359,731.94	1 年以内	0.35	3,597.32
中关村科技租赁有限公司	融资租赁保证金	350,000.00	1-2 年	0.35	35,000.00
合计		97,973,459.94		96.62	72,234.6

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2015 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北大先行泰安科技产业有限公司	合并外关联方往来款	22,200,000.00	1 年以内,1~2 年	93.47	
北京国资融资租赁	融资租赁保证金	500,000.00	1 年以内	2.11	5,000.00
中关村租赁公司	融资租赁保证金	350,000.00	1 年以内	1.47	3,500.00
孙芸芝	备用金	92,881.19	1 年以内	0.39	928.81
刘杏华	房租押金	82,982.60	1 年以内	0.35	829.83
合计		23,225,863.79		97.79	10,258.64

2014 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北大先行泰安科技产业有限公司	合并外关联方往来款	7,200,000.00	1 年以内	43.30	
福田汽车北京欧辉	订金	5,000,000.00	1 年以内	30.07	
恒山区石墨园区管理办公室	园区借款	3,000,000.00	2~3 年	18.04	900,000.00
徐永清	备用金	210,400.00	3~4 年	1.27	210,400.00
孙鹏	工程款	202,300.00	3~4 年	1.22	202,300.00
合计		15,612,700.00		93.90	1,312,700.00

6、 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	326,853,402.75		326,853,402.75	131,418,175.05	6,786,871.06	124,631,303.99	17,155,528.98	5,849,205.16	11,306,323.82
在产品	24,203,475.28		24,203,475.28	18,247,787.86		18,247,787.86	1,154,798.11		1,154,798.11
产成品	322,096.19		322,096.19	9,106,103.94		9,106,103.94	2,667,762.59		2,667,762.59
发出商品	204,294,471.34	1,501,011.87	202,793,459.47	81,978,305.01		81,978,305.01	34,289,790.21		34,289,790.21
合计	555,673,445.56	1,501,011.87	554,172,433.69	240,750,371.86	6,786,871.06	233,963,500.80	55,267,879.89	5,849,205.16	49,418,674.73

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 存货跌价准备

项目	2013.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2014.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,688,128.85	2,161,076.31				5,849,205.16
合计	3,688,128.85	2,161,076.31				5,849,205.16

项目	2014.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2015.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,849,205.16	937,665.90				6,786,871.06
合计	5,849,205.16	937,665.90				6,786,871.06

项目	2015.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2016.10.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,786,871.06			6,786,871.06		
发出商品		1,501,011.87				1,501,011.87
合计	6,786,871.06	1,501,011.87		6,786,871.06		1,501,011.87

(七) 其他流动资产

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
待认证进项税	145,523.06	741,076.44	938,403.54
待摊费用	639,166.67		
合计	784,689.73	741,076.44	938,403.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（八）长期股权投资

被投资单位	2014.12.31	初始投资额	2015 年增减变动							2015.12.31	本年计提减值准备	减值准备年末余额
			本年增加投资	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	其他			
黑龙江普莱德		92,600,000.00	101,300,000.00		-2,756,724.92		-11,437,431.44			179,705,843.64		
合计		92,600,000.00	101,300,000.00		-2,756,724.92		-11,437,431.44			179,705,843.64		

*2015 年 6 月，黑龙江普莱德引入股东鸡西市东北亚矿产资源有限公司，根据黑龙江普莱德公司最新章程规定，黑龙江普莱德董事会成员为 5 人，其中：本公司推荐 3 人；根据董事会议事规则在对所有事项做出决议时，应由出席会议有表决权的董事三分之二以上通过方可生效。故自 2015 年 7 月起，本公司对黑龙江普莱德不再实施控制，不再纳入公司合并财务报表范围。

被投资单位	2015.12.31	初始投资额	2016 年 1-10 月增减变动							2016.10.31	本年计提减值准备	减值准备年末余额
			本年增加投资	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	其他			
合营企业												
黑龙江普莱德*	179,705,843.64			179,705,843.64								
合计	179,705,843.64			179,705,843.64								

*详见附注六、(一)其他原因的合并范围变动。

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1．账面原值				
（1）2015.12.31	23,001,007.92	7,850,066.21	4,389,298.30	35,240,372.43
（2）本期增加金额	12,968,953.18	270,504.27	2,161,629.95	15,401,087.40
—购置	11,543,312.03	270,504.27	2,161,629.95	13,975,446.25
—在建工程转入	1,425,641.15			1,425,641.15
（3）本期减少金额		605,024.00	18,700.00	623,724.00
—处置或报废		605,024.00	18,700.00	623,724.00
（4）2016.10.31	35,969,961.10	7,515,546.48	6,532,228.25	50,017,735.83
2．累计折旧				
（1）2015.12.31	10,135,580.38	6,172,219.87	2,568,775.79	18,876,576.04
（2）本期增加金额	3,138,208.02	730,218.53	689,113.32	4,557,539.87
—计提	3,138,208.02	730,218.53	689,113.32	4,557,539.87
（3）本期减少金额	651,328.73	574,772.80	17,765.00	1,243,866.53
—处置或报废	651,328.73	574,772.80	17,765.00	1,243,866.53
（4）2016.10.31	12,622,459.67	6,327,665.60	3,240,124.11	22,190,249.38
3．减值准备				
（1）2015.12.31				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）2016.10.31				
4．账面价值				
（1）2016.10.31	23,347,501.43	1,187,880.88	3,292,104.14	27,827,486.45
（2）2015.12.31	12,865,427.54	1,677,846.34	1,820,522.51	16,363,796.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1．账面原值				
（1）2014.12.31	18,313,474.77	8,094,058.50	2,847,411.02	29,254,944.29
（2）本期增加金额	11,794,063.35	732,848.71	1,618,007.28	14,144,919.34
—购置	7,929,747.18	732,848.71	1,602,486.42	10,265,082.31
—在建工程转入	272,649.57			272,649.57
—其他增加	3,591,666.60		15,520.86	3,607,187.46
（3）本期减少金额	7,106,530.20	976,841.00	76,120.00	8,159,491.20
—处置或报废	1,709.40	409,989.00	8,780.00	420,478.40
—处置子公司减少		566,852.00	67,340.00	634,192.00
—其他减少	7,104,820.80			7,104,820.80
（4）2015.12.31	23,001,007.92	7,850,066.21	4,389,298.30	35,240,372.43
2．累计折旧				
（1）2014.12.31	10,093,498.69	5,231,459.57	2,138,110.30	17,463,068.56
（2）本期增加金额	2,997,897.48	1,610,964.44	500,318.36	5,109,180.28
—计提	2,997,897.48	1,610,964.44	500,318.36	5,109,180.28
（3）本期减少金额	2,955,815.79	670,204.14	69,652.87	3,695,672.80
—处置或报废	1,515.68	389,489.55	8,341.00	399,346.23
—处置子公司减少		280,714.59	61,311.87	342,026.46
—其他减少	2,954,300.11			2,954,300.11
（4）2015.12.31	10,135,580.38	6,172,219.87	2,568,775.79	18,876,576.04
3．减值准备				
（1）2014.12.31				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）2015.12.31				
4．账面价值				
（1）2015.12.31	12,865,427.54	1,677,846.34	1,820,522.51	16,363,796.39
（2）2014.12.31	8,219,976.08	2,862,598.93	709,300.72	11,791,875.73

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1．账面原值				
（1）2013.12.31	17,816,620.08	7,716,424.50	2,203,901.57	27,736,946.15
（2）本期增加金额	496,854.69	377,634.00	643,509.45	1,517,998.14
—购置	496,854.69	377,634.00	643,509.45	1,517,998.14
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）2014.12.31	18,313,474.77	8,094,058.50	2,847,411.02	29,254,944.29
2．累计折旧				
（1）2013.12.31	7,287,958.17	3,500,552.61	1,769,948.08	12,558,458.86
（2）本期增加金额	2,805,540.52	1,730,906.96	368,162.22	4,904,609.70
—计提	2,805,540.52	1,730,906.96	368,162.22	4,904,609.70
（3）本期减少金额				
（4）2014.12.31	10,093,498.69	5,231,459.57	2,138,110.30	17,463,068.56
3．减值准备				
（1）2013.12.31				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）2014.12.31				
4．账面价值				
（1）2014.12.31	8,219,976.08	2,862,598.93	709,300.72	11,791,875.73
（2）2013.12.31	10,528,661.91	4,215,871.89	433,953.49	15,178,487.29

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

2016 年 10 月 31 日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,104,820.80	3,810,288.30		3,294,532.50
合计	7,104,820.80	3,810,288.30		3,294,532.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2015 年 12 月 31 日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	14,042,256.71	8,493,160.37		5,549,096.34
运输设备	6,241,450.00	5,435,262.71		806,187.29
合计	20,283,706.71	13,928,423.08		6,355,283.63

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

3、 报告期各期期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

4、 报告期各期期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

5、 报告期各期期末无暂时闲置的固定资产。

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装				1,268,376.15		1,268,376.15			
工程建设	16,816,267.64		16,816,267.64				900,477.49		900,477.49
合计	16,816,267.64		16,816,267.64	1,268,376.15		1,268,376.15	900,477.49		900,477.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2015 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2016 年 10 月 31 日
索英电池测试系统 GBBT-900 安装	1,111,111.15	1,111,111.15		1,111,111.15		100.00					自有	
大七易焊接机 DQY20151201		157,265.00	157,265.00		314,530.00						自有	
宝丰布电工程	2,750,000.00		2,750,000.00			100.00					自有	2,750,000.00
思客琦机器人焊接工作站	1,111,111.10		333,333.33			30.00	30.00				自有	333,333.33
北京机械自动化生产线	2,025,641.03		607,692.31			30.00	30.00				自有	607,692.31
溧阳项目	700,000,000.00		12,945,242.00			1.85	1.85				募集资金	12,945,242.00
埃瑞特设备	300,000.00		180,000.00			60.00	60.00				自有	180,000.00
合计	707,297,863.28	1,268,376.15	16,973,532.64	1,111,111.15	314,530.00							16,816,267.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
1．账面原值			
（1）2015.12.31	673,914.54		673,914.54
（2）本期增加金额	449,326.35		449,326.35
—购置	449,326.35		449,326.35
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2016.10.31	1,123,240.89		1,123,240.89
2．累计摊销			
（1）2015.12.31	11,231.90		11,231.90
（2）本期增加金额	69,968.09		69,968.09
—计提	69,968.09		69,968.09
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2016.10.31	81,199.99		81,199.99
3．减值准备			
（1）2015.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2016.10.31			
4．账面价值			
（1）2016.10.31	1,042,040.90		1,042,040.90
（2）2015.12.31	662,682.64		662,682.64

项目	软件	土地使用权	合计
1．账面原值			
（1）2014.12.31		80,031,000.00	80,031,000.00
（2）本期增加金额	673,914.54		673,914.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	软件	土地使用权	合计
—购置	673,914.54		673,914.54
（3）本期减少金额		80,031,000.00	80,031,000.00
—出售子公司		80,031,000.00	80,031,000.00
（4）2015.12.31	673,914.54		673,914.54
2．累计摊销			
（1）2014.12.31		133,385.00	133,385.00
（2）本期增加金额	11,231.90	800,310.00	811,541.90
—计提	11,231.90	800,310.00	811,541.90
（3）本期减少金额		933,695.00	933,695.00
—处置			
—出售子公司		933,695.00	933,695.00
（4）2015.12.31	11,231.90		11,231.90
3．减值准备			
（1）2014.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2015.12.31			
4．账面价值			
（1）2015.12.31	662,682.64		662,682.64
（2）2014.12.31		79,897,615.00	79,897,615.00

项目	软件	土地使用权	合计
1．账面原值			
（1）2013.12.31			
（2）本期增加金额		80,031,000.00	80,031,000.00
—购置		80,031,000.00	80,031,000.00
（3）本期减少金额			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	软件	土地使用权	合计
—处置			
（4）2014.12.31		80,031,000.00	80,031,000.00
2．累计摊销			
（1）2013.12.31			
（2）本期增加金额		133,385.00	133,385.00
—计提		133,385.00	133,385.00
（3）本期减少金额			
—处置			
—出售子公司			
（4）2014.12.31		133,385.00	133,385.00
3．减值准备			
（1）2013.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2014.12.31			
4．账面价值			
（1）2014.12.31		79,897,615.00	79,897,615.00
（2）2013.12.31			

(十二) 长期待摊费用

2016 年 10 月 31 日

项目	2015.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016.10.31
车间、厂房装修工程	5,467,751.06	8,318,598.50	1,404,427.58		12,381,921.98
合计	5,467,751.06	8,318,598.50	1,404,427.58		12,381,921.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2015 年 12 月 31 日

项目	2014.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015.12.31
车间、厂房装修工程	4,827,335.26	1,269,612.49	629,196.69		5,467,751.06
合计	4,827,335.26	1,269,612.49	629,196.69		5,467,751.06

2014 年 12 月 31 日

项目	2013.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014.12.31
车间、厂房装修工程	5,555,967.61		728,632.35		4,827,335.26
合计	5,555,967.61		728,632.35		4,827,335.26

(十三) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016.10.31		2015.12.31		2014.12.31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,457,725.02	3,218,658.75	10,038,465.17	1,505,769.78	8,752,914.69	1,312,937.20
可抵扣亏损					59,682,767.49	8,952,415.12
预计负债-售后服务费	8,497,559.97	1,274,634.00	3,487,758.39	523,163.76		
销售折扣	46,495,684.70	6,974,352.71				
合计	76,450,969.69	11,467,645.46	13,526,223.56	2,028,933.54	68,435,682.18	10,265,352.32

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
可抵扣暂时性差异	2,582.95	3,024,280.50	1,405,122.50
可抵扣亏损	4,093.28	2,639,073.29	1,017,873.67
合计	6,676.23	5,663,353.79	2,422,996.17

*2014 年、2015 年黑龙江普莱德的资产减值准备及可抵扣亏损未确认递延所得税资产；

2016 年常州普莱德的资产减值准备及可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十四) 其他非流动资产

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
未实现融资租回损益	501,371.32	650,520.69	
预付长期资产购置款	10,912,332.34	1,293,230.50	2,222,755.00
合计	11,413,703.66	1,943,751.19	2,222,755.00

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
抵押、保证借款及质押借款	239,800,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	20,200,000.00		
商业承兑汇票贴现	100,000,000.00		
合计	360,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 短期借款明细

2016 年 10 月 31 日

公司名称	贷款单位	贷款币种	金额	借款开始日	借款到期日	贷款利率	借款条件
本公司	北京银行天桥支行	RMB	9,800,000.00	2016 年 3 月 31 日	2017 年 3 月 30 日	4.785%	应收账款质押+信用借款
本公司	北京银行天桥支行	RMB	5,000,000.00	2016 年 4 月 12 日	2017 年 4 月 12 日	4.785%	信用借款
本公司	北京银行天桥支行	RMB	5,200,000.00	2016 年 4 月 13 日	2017 年 4 月 13 日	4.785%	信用借款
本公司	北京银行天桥支行	RMB	80,000,000.00	2016 年 6 月 22 日	2017 年 3 月 22 日	4.785%	保理借款
本公司	北京福田商业保理有限公司	RMB	150,000,000.00	2016 年 5 月 26 日	2016 年 11 月 26 日	5.90%	保理借款
本公司	北京汽车集团财务有限公司	RMB	10,000,000.00	2016 年 4 月 8 日	2017 年 4 月 8 日	4.79%	信用借款
本公司	北京汽车集团财务有限公司	RMB	100,000,000.00	2016 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 26 日		商业承兑汇票贴现
合计			360,000,000.00				

2015 年 12 月 31 日

公司名称	贷款单位	贷款币种	金额	借款开始日	借款到期日	贷款利率	借款条件
本公司	北京银行天桥支行	RMB	5,000,000.00	2015 年 6 月 17 日	2016 年 6 月 17 日	6.6125%	应收账款质押+信用借款
本公司	北京银行天桥支行	RMB	5,000,000.00	2015 年 7 月 29 日	2016 年 7 月 29 日	5.5775%	应收账款质押+信用借款
本公司	北汽财务公司	RMB	10,000,000.00	2015 年 4 月 7 日	2016 年 4 月 7 日	5.8850%	信用借款
合计			20,000,000.00				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2014 年 12 月 31 日

公司名称	贷款单位	贷款币种	金额	借款开始日	借款到期日	贷款利率	借款条件
本公司	北京银行天桥支行	RMB	5,000,000.00	2014 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日	6.7200%	应收账款质押+信用借款
合计			5,000,000.00				

3、 报告期公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

1、 应付票据分类

种类	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票	1,050,770,832.56	353,098,053.57	52,420,789.62
商业承兑汇票	32,169,537.02	36,652,613.05	
合计	1,082,940,369.58	389,750,666.62	52,420,789.62

2、 报告期公司不存在已到期未支付的应付票据。

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
1 年以内（含 1 年）	1,827,200,992.43	582,292,299.55	192,114,368.16
1 至 2 年（含 2 年）	1,809,211.02	3,777,003.06	1,023,940.35
2 至 3 年（含 3 年）	293,674.33	297,092.52	540,830.12
3 年以上	2,011,348.48	1,768,267.25	1,507,019.63
合计	1,831,315,226.26	588,134,662.38	195,186,158.26

2、 报告期无账龄超过一年的重要应付账款。

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
1 年以内（含 1 年）	12,427,703.93	808,941.47	
1 至 2 年（含 2 年）	246,907.75		490,537.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
2 至 3 年（含 3 年）		27,600.00	
3 年以上	38,860.00	38,860.00	38,860.00
合计	12,713,471.68	875,401.47	529,397.05

2、 本报告期无账龄超过一年的重要预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.10.31
短期薪酬	16,262,908.41	49,121,330.80	51,609,982.55	13,774,256.66
离职后福利-设定提存计划		4,033,849.87	4,033,849.87	
合计	16,262,908.41	53,155,180.67	55,643,832.42	13,774,256.66

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
短期薪酬	8,679,176.02	49,882,871.74	42,299,139.35	16,262,908.41
离职后福利-设定提存计划		4,180,914.33	4,180,914.33	
合计	8,679,176.02	54,063,786.07	46,480,053.68	16,262,908.41

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	5,009,833.17	29,885,064.44	26,215,721.59	8,679,176.02
离职后福利-设定提存计划		1,638,125.33	1,638,125.33	
合计	5,009,833.17	31,523,189.77	27,853,846.92	8,679,176.02

2、 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.10.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	16,262,908.41	40,892,820.05	43,381,471.80	13,774,256.66
（2）职工福利费		2,477,253.88	2,477,253.88	
（3）社会保险费		2,502,761.64	2,502,761.64	
（4）住房公积金		2,354,438.84	2,354,438.84	
（5）工会经费和职工教育经费		894,056.39	894,056.39	
合计	16,262,908.41	49,121,330.80	51,609,982.55	13,774,256.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	8,679,176.02	45,134,937.29	37,551,204.90	16,262,908.41
（2）职工福利费		322,374.59	322,374.59	
（3）社会保险费		2,315,271.17	2,315,271.17	
（4）住房公积金		1,868,130.00	1,868,130.00	
（5）工会经费和职工教育经费		242,158.69	242,158.69	
合计	8,679,176.02	49,882,871.74	42,299,139.35	16,262,908.41

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	5,009,833.17	27,111,676.80	23,442,333.95	8,679,176.02
（2）职工福利费		73,482.00	73,482.00	
（3）社会保险费		1,074,202.64	1,074,202.64	
（4）住房公积金		1,625,703.00	1,625,703.00	
合计	5,009,833.17	29,885,064.44	26,215,721.59	8,679,176.02

3、 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.10.31
基本养老保险		3,861,029.18	3,861,029.18	
失业保险费		172,820.69	172,820.69	
合计		4,033,849.87	4,033,849.87	

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
基本养老保险		3,987,102.60	3,987,102.60	
失业保险费		193,811.73	193,811.73	
合计		4,180,914.33	4,180,914.33	

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险		1,556,841.36	1,556,841.36	
失业保险费		81,283.97	81,283.97	
合计		1,638,125.33	1,638,125.33	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二十) 应交税费

税费项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
增值税	18,588,267.82	4,469,021.56	4,850,009.19
企业所得税	14,784,093.12	7,765,614.77	
城建税	135,537.91		339,500.64
教育费附加	135,537.89		242,500.46
合计	33,643,436.74	12,234,636.33	5,432,010.29

(二十一) 应付利息

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
借款利息	1,556,170.89		
合计	1,556,170.89		

(二十二) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
鸡西市恒山石墨园区产业发展扶持资金			45,670,000.00
保证金、押金	40,200.00	33,800.00	6,096.00
其他	2,557,046.14	639,210.38	601,926.93
待付股权受让款	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
运输费	1,164,604.00	1,771,216.22	
融资租赁款		3,779,374.97	
技术研发费		1,415,094.30	
合计	4,761,850.14	8,638,695.87	47,278,022.93

2、 报告期内账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	2014.12.31
鸡西市财政局	45,670,000.00
合计	45,670,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
一年内到期的长期应付款	16,884,502.00	1,100,861.54	
合计	16,884,502.00	1,100,861.54	

1、 一年内到期的长期应付款明细

单位名称	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
中关村租赁公司	1,272,968.67	1,192,116.24	
远东国际租赁有限公司(远东国际租赁)	15,700,000.00		
合计	16,972,968.67	1,192,116.24	

2、 一年内到期的长期应付款中的未确认融资费用明细

单位名称	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
中关村租赁公司	88,466.67	91,254.70	
合计	88,466.67	91,254.70	

(二十四) 其他流动负债

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
递延收益一年内应摊销金额	230,901.88	604,138.97	1,541,224.88
合计	230,901.88	604,138.97	1,541,224.88

涉及政府补助的项目

2016 年 1-10 月

负债项目	2015.12.31	本期新增金额	本期计入营业外收入金额	2016.10.31
基于萨博整车国产化技术平台的电动乘用车电池系统关键技术开发及产业化	331,578.95		331,578.95	
新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关	84,727.27	70,606.06	70,606.06	84,727.27
高聚合物锂离子电池系统开发	122,871.21	62,695.06	106,603.20	78,963.07
北京普莱德新能源电池科技有限公司企业研发中心建设	22,500.00	23,500.00	21,250.00	24,750.00
科技创新基地培育与发展工程	42,461.54	35,384.63	35,384.63	42,461.54
合计	604,138.97	192,185.75	565,422.84	230,901.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2015 年

负债项目	2014.12.31	本期新增金额	本期计入营业外收入金额	2015.12.31
基于萨博整车国产化技术平台的电动乘用车电池系统关键技术开发及产业化	1,444,497.61	331,578.95	1,444,497.61	331,578.95
新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关	96,727.27	84,727.27	96,727.27	84,727.27
高聚合物锂离子电池系统开发		122,871.21		122,871.21
北京普莱德新能源电池科技有限公司企业研发中心建设		22,500.00		22,500.00
科技创新基地培育与发展工程		42,461.54		42,461.54
合计	1,541,224.88	604,138.97	1,541,224.88	604,138.97

2014 年

负债项目	2013.12.31	本期新增金额	本期计入营业外收入金额	2014.12.31
基于萨博整车国产化技术平台的电动乘用车电池系统关键技术开发及产业化	1,468,133.97	1,444,497.61	1,468,133.97	1,444,497.61
新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关		96,727.27		96,727.27
合计	1,468,133.97	1,541,224.88	1,468,133.97	1,541,224.88

(二十五) 长期应付款

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
应付融资租赁款	11,237,048.00	1,862,811.46	
合计	11,237,048.00	1,862,811.46	

1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
中关村租赁公司	962,356.54	2,082,469.58	
合计	962,356.54	2,082,469.58	

2、 未确认融资费用明细

单位名称	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
中关村租赁公司	25,308.54	219,658.12	
合计	25,308.54	219,658.12	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、 融资租赁明细

单位名称	会计年度	融资租赁开始期	融资租赁结束期	融资租赁额
中关村租赁公司	2015 年	2015 年 6 月	2018 年 6 月	3,810,912.82

4、 其他长期应付款明细

单位名称	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
远东国际租赁	10,300,000.00		
合计	10,300,000.00		

(二十六) 预计负债

项目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
产品残值回收金	11,171,208.50	11,171,208.50	11,171,208.50
产品质量保证金	8,497,559.97	3,487,758.39	
合计	19,668,768.47	14,658,966.89	11,171,208.50

(二十七) 递延收益

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.10.31
政府补助	24,598,153.21		192,185.75	24,405,967.46
合计	24,598,153.21		192,185.75	24,405,967.46

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
政府补助	24,027,806.22	13,330,000.00	12,759,653.01	24,598,153.21
合计	24,027,806.22	13,330,000.00	12,759,653.01	24,598,153.21

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
政府补助	26,654,576.56	500,000.00	3,126,770.34	24,027,806.22
合计	26,654,576.56	500,000.00	3,126,770.34	24,027,806.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

涉及政府补助的项目

2016 年 1-10 月

负债项目	2015.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	转入其他流动负债金额	2016.10.31	与资产相关/与收益相关
新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关*2	233,000.00			70,606.06	162,393.94	综合
高聚合物锂离子电池系统开发*3	300,085.91			62,695.06	237,390.85	综合
北京普莱德新能源电池科技有限公司企业研发中心建设*4	25,375.00			23,500.00	1,875.00	综合
科技创新基地培育与发展工程*5	109,692.30			35,384.63	74,307.67	综合
汽车新能源电池研发及产业化项目*6	1,000,000.00				1,000,000.00	综合
北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目*12	21,600,000.00				21,600,000.00	综合
废旧动力锂离子电池回收关键技术优化研究-回收再利用关键技术研究*13	1,330,000.00				1,330,000.00	综合
合计	24,598,153.21			192,185.75	24,405,967.46	

2015 年度

负债项目	2014.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	转入其他流动负债金额	2015.12.31	与资产相关/与收益相关
基于萨博整车国产化技术平台的电动乘用车电池系统关键技术开发及产业化*1	331,578.95			331,578.95		综合
新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关*2	317,727.27			84,727.27	233,000.00	综合
高聚合物锂离子电池系统开发*3	5,000,000.00		4,577,042.88	122,871.21	300,085.91	综合
北京普莱德新能源电池科技有限公司企业研发中心建设*4	100,000.00		52,125.00	22,500.00	25,375.00	综合
科技创新基地培育与发展工程*5	500,000.00		347,846.16	42,461.54	109,692.30	综合
汽车新能源电池研发及产业化项目*6	1,000,000.00				1,000,000.00	综合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

负债项目	2014.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	转入其他流动负债金额	2015.12.31	与资产相关/与收益相关
长安全新结构小型纯电动车研发*7	1,138,500.00		1,138,500.00			综合
北京牌纯电动轿车研发与产业化技术攻关*8	1,570,000.00		1,570,000.00			综合
纯电动商用车（M3/N3 类）动力系统平台技术攻关*9	2,470,000.00		2,470,000.00			综合
新型隔膜材料测试评价与性能提升*10	500,000.00		500,000.00			综合
电动汽车锂离子电池系统全生命周期利用技术研究与示范*11	1,500,000.00		1,500,000.00			综合
北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目*12	9,600,000.00	12,000,000.00			21,600,000.00	综合
废旧动力锂离子电池回收关键技术优化研究-回收再利用关键技术研究*13		1,330,000.00			1,330,000.00	综合
合计	24,027,806.22	13,330,000.00	12,155,514.04	604,138.97	24,598,153.21	

2014 年度

负债项目	2013.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	转入其他流动负债金额	2014.12.31	与资产相关/与收益相关
基于萨博整车国产化技术平台的电动乘用车电池系统关键技术开发及产业化*1	1,776,076.56			1,444,497.61	331,578.95	综合
新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关*2	2,000,000.00		1,585,545.46	96,727.27	317,727.27	综合
高聚合物锂离子电池系统开发*3	5,000,000.00				5,000,000.00	综合
北京普莱德新能源电池科技有限公司企业研发中心建设*4	100,000.00				100,000.00	综合
科技创新基地培育与发展工程*5		500,000.00			500,000.00	综合
汽车新能源电池研发及产业化项目*6	1,000,000.00				1,000,000.00	综合
长安全新结构小型纯电动车研发*7	1,138,500.00				1,138,500.00	综合
北京牌纯电动轿车研发与产业化技术攻关*8	1,570,000.00				1,570,000.00	综合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

负债项目	2013.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	转入其他流动负债金额	2014.12.31	与资产相关/与收益相关
纯电动商用车（M3/N3 类）动力系统平台技术攻关*9	2,470,000.00				2,470,000.00	综合
新型隔膜材料测试评价与性能提升*10	500,000.00				500,000.00	综合
电动汽车锂离子电池系统全生命周期利用技术研究与示范*11	1,500,000.00				1,500,000.00	综合
北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目*12	9,600,000.00				9,600,000.00	综合
合计	26,654,576.56	500,000.00	1,585,545.46	1,541,224.88	24,027,806.22	

*1 本公司 2010 年受北京市科学技术委员会委托对《基于萨博整车国产化技术平台的电动乘用车电池系统关键技术开发及产业化》课题进行研究并收到财政经费补助 850.00 万元，该课题任务于 2013 年 1 月 28 日验收达标，按照资金使用情况及所购买设备的使用年限进行摊销。

*2 本公司 2012 年受北京市科学技术委员会委托对《新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关》课题进行研究并收到财政经费补助 200.00 万元，该课题任务于 2014 年 3 月 26 日验收达标，按照资金使用情况及所购买设备的使用年限进行摊销。

*3 本公司 2013 年受北京市科学技术委员会委托对《高聚合物锂离子电池系统开发》课题进行研究并收到财政经费补助 500.00 万元，该课题任务于 2015 年 3 月 23 日验收达标，按照资金使用情况及所购买设备的使用年限进行摊销。

*4 本公司 2012 年受大兴区科学技术委员会委托对《北京普莱德新能源电池科技有限公司企业研发中心建设》课题进行研究并收到区科技经费补助 10.00 万元，该课题任务于 2015 年验收达标，按照资金使用情况及所购买设备的使用年限进行摊销。

*5 本公司 2014 年受北京市科学技术委员会委托对《科技创新基地培育与发展工程》课题进行研究并收到市财政科技经费补助 50.00 万元，该课题任务于 2015 年验收达标，按照资金使用情况及所购买设备的使用年限进行摊销。

*6 本公司拟通过《北京普莱德新能源电池科技有限公司汽车新能源电池研发及产业化项目》申请 500 万元工业发展资金拨款，于 2010 年收到款项 100.00 万元，截至 2016 年 10 月 31 日，该项目还未验收完成。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

*7 本公司 2012 年参与研究《长安全新结构小型纯电动车研发》课题获得专项经费补助 113.85 万元，该课题任务于 2015 年验收达标，按照资金使用情况进入当期损益。

*8 本公司 2012 年参与研究《北京牌纯电动轿车研发与产业化技术攻关》课题获得专项经费补助 157.00 万元，该课题任务于 2015 年验收达标，按照资金使用情况进入当期损益。

*9 本公司 2012 年参与研究《纯电动商用车（M3/N3 类）动力系统平台技术攻关》课题获得专项经费补助 247.00 万元，该课题任务于 2015 年验收达标，按照资金使用情况进入当期损益。

*10 本公司 2012 年参与研究《新型隔膜材料测试评价与性能提升》课题获得专项经费补助 50.00 万元，该课题任务于 2015 年验收达标，按照资金使用情况进入当期损益。

*11 本公司 2012 年参与研究《电动汽车锂离子电池系统全生命周期利用技术研究与示范》课题获得专项经费补助 150.00 万元，该课题任务于 2015 年验收达标，按照资金使用情况进入当期损益。

*12 本公司 2012 年参与研究《北京牌全新平台纯电动轿车技术开发项目》项目获得专项经费补助 2,160.00 万元。截至 2016 年 10 月 31 日，该项目还未完成验收。

*13 本公司 2015 年开始参与研究《废旧动力锂离子电池回收关键技术优化研究-回收再利用关键技术研究》项目获得专项经费补助 133.00 万元。截至 2016 年 10 月 31 日，该项目还未完成验收。

(二十八) 实收资本

投资者名称	2013.12.31		本年增加	本年减少	2014.12.31	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
北大先行	41,000,000.00	41.00			41,000,000.00	41.00
东莞新能德	25,000,000.00	25.00			25,000,000.00	25.00
北汽工业控股	24,000,000.00	24.00			24,000,000.00	24.00
福田汽车	10,000,000.00	10.00			10,000,000.00	10.00
合计	100,000,000.00	100.00			100,000,000.00	100.00

2015 年度本公司实收资本未发生变化。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资者名称	2015.12.31		本年增加	本年减少	2016.10.31	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
北大先行	41,000,000.00	41.00		3,000,000.00	38,000,000.00	38.00
东莞新能德	25,000,000.00	25.00		25,000,000.00		
北汽集团	24,000,000.00	24.00		24,000,000.00		
福田汽车	10,000,000.00	10.00			10,000,000.00	10.00
宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称“宁德时代”）			25,000,000.00	2,000,000.00	23,000,000.00	23.00
北京汽车集团产业投资有限公司（以下简称“北汽产投”）			24,000,000.00		24,000,000.00	24.00
青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）（以下简称“青海普仁”）			5,000,000.00		5,000,000.00	5.00
合计	100,000,000.00	100.00	54,000,000.00	54,000,000.00	100,000,000.00	100.00

变动说明：

1、2016 年 3 月 24 日，本公司召开 2016 年第二次股东会，全体股东审议通过《关于东莞新能德科技有限公司对普莱德公司股权变更的议案》，同意东莞新能德将所持有的普莱德 25%股权按 6,750 万元的价格转让给宁德时代。普莱德已于 2016 年第二次股东会召开当日按照新的股东持股情况修订了公司章程。根据普莱德股东会决议，东莞新能德与宁德时代签署了《股权转让协议》。2016 年 6 月 3 日，本公司向北京市工商局申请办理了股权变更登记。

2、2016 年北京汽车工业控股有限公司更名为北京汽车集团有限公司。

3、2016 年 6 月 27 日，北京产权交易所出具“1400290 号”《企业国有产权交易凭证》，确认北汽集团将所持有普莱德 24%股权无偿划转至北汽产投已完成。2016 年 7 月 1 日，普莱德就北汽集团股权划转事宜向北京市工商局申请办理了股权变更登记。

4、2016 年 6 月 17 日，北大先行、宁德时代与青海普仁签署股权转让协议，北大先行将所持有的普莱德 3%股权转让给青海普仁，宁德时代将所持有的普莱德 2%股权转让给青海普仁。2016 年 7 月 18 日，普莱德就此次股权变更事宜向北京市工商局申请办理了股权变更登记。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二十九) 资本公积

2014 年度

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
其他资本公积*		1,054,704.00		1,054,704.00
合计		1,054,704.00		1,054,704.00

*2014 年新增资本公积系关联方北汽新能源豁免本公司部分租赁费用。

2015 年度

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
其他资本公积*	1,054,704.00	1,054,704.00		2,109,408.00
合计	1,054,704.00	1,054,704.00		2,109,408.00

*2015 年新增资本公积系关联方北汽新能源豁免本公司部分租赁费用。

2016 年 1-10 月

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.10.31
其他资本公积	2,109,408.00	222,760,064.00		224,869,472.00
其中：债务豁免*1	2,109,408.00	260,064.00		2,369,472.00
权益工具受理*2		222,500,000.00		222,500,000.00
合计	2,109,408.00	222,760,064.00		224,869,472.00

*1、债务豁免系关联方北汽新能源豁免本公司部分租赁费用。

*2、本年授予职工权益工具产生资本公积 222,500,000.00 元。

(三十) 盈余公积

2015 年度

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积		4,554,132.42		4,554,132.42
合计		4,554,132.42		4,554,132.42

盈余公积本期增加系根据公司法和公司章程，按照母公司弥补亏损后净利润的 10% 金额提取。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2016 年 1-10 月

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.10.31
法定盈余公积	4,554,132.42			4,554,132.42
合计	4,554,132.42			4,554,132.42

(三十一) 未分配利润

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
调整前上期末未分配利润	40,987,191.75	-55,947,744.52	-54,201,085.37
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）			
调整后年初未分配利润	40,987,191.75	-55,947,744.52	-54,201,085.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,200,786.05	101,489,068.69	-1,746,659.15
减：提取法定盈余公积		4,554,132.42	
提取任意盈余公积			
其他			
期末未分配利润	154,187,977.80	40,987,191.75	-55,947,744.52

(三十二) 营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-10 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,227,592,815.05	2,702,952,537.99	1,092,544,495.77	913,783,991.37	239,208,201.51	203,289,572.37
其他业务	2,875,367.43	145,656.01	21,920,850.41	214,647.18	8,036,315.76	
合计	3,230,468,182.48	2,703,098,194.00	1,114,465,346.18	913,998,638.55	247,244,517.27	203,289,572.37

(三十三) 营业税金及附加

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
城市建设维护税	2,620,862.00	585,439.12	361,302.66
教育费附加	2,621,086.23	682,439.29	258,073.33
合计	5,241,948.23	1,267,878.41	619,375.99

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(三十四) 销售费用

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
工资薪酬	1,806,100.20	1,939,860.00	1,112,283.38
差旅费	1,128,908.55	226,559.89	73,075.00
运输费	7,583,014.32	5,529,620.00	316,441.46
广告及展会费用	50,000.00	167,456.90	76,148.00
办公费等其他	3,478,747.40	1,042,362.83	737,439.12
产品质量保证金	32,275,928.15	10,925,444.96	4,730,348.41
合计	46,322,698.62	19,831,304.58	7,045,735.37

(三十五) 管理费用

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	11,102,100.31	24,455,090.25	16,285,759.95
资产折旧与摊销	854,990.91	2,437,851.37	2,388,059.57
研发费用	46,907,113.37	30,183,877.83	13,271,267.02
税费	1,001,202.01	172,473.00	153,755.44
差旅费及业务招待费	1,037,640.32	1,058,746.05	750,702.80
中介费用	1,279,094.11	289,981.00	311,500.00
办公费等其他	7,906,765.67	5,195,110.19	5,556,460.44
以权益结算的股份支付的金额	222,500,000.00		
合计	292,588,906.70	63,793,129.69	38,717,505.22

(三十六) 财务费用

类别	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
利息支出-银行借款	6,344,868.13	832,413.28	
融资租赁费用	917,384.53	164,373.17	
减：利息收入	4,303,036.11	2,231,658.49	1,899,906.97
票据贴息支出	9,865,639.98	6,000,892.72	1,504,322.25
其他	915,635.41	377,846.61	79,086.04
合计	13,740,491.94	5,143,867.29	-316,498.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(三十七) 资产减值损失

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	16,707,701.99	2,897,042.58	1,667,445.38
存货跌价损失	1,501,011.87	937,665.90	2,161,076.31
合计	18,208,713.86	3,834,708.48	3,828,521.69

(三十八) 投资收益

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
权益法核算的投资收益		-2,756,724.92	
处置长期股权投资产生的收益	14,194,156.36		
合计	14,194,156.36	-2,756,724.92	

(三十九) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得	53,618.79	188,261.55		53,618.79	188,261.55	
其中：固定资产处置利得	53,618.79	188,261.55		53,618.79	188,261.55	
政府补助	3,346,998.00	14,196,738.91	3,053,679.43	3,346,998.00	14,196,738.91	3,053,679.43
其他	1,070,114.36	1,226,515.64		1,070,114.36	1,226,515.64	
合计	4,470,731.15	15,611,516.10	3,053,679.43	4,470,731.15	15,611,516.10	3,053,679.43

计入当期损益的政府补助

补助项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车动力电池系统低温充放电特性技术攻关*2	70,606.06	96,727.27	1,585,545.46	综合性
基于萨博整车国产化技术平台的电动乘用车电池系统关键技术开发及产业化*2	331,578.95	1,444,497.61	1,468,133.97	综合性
大兴区科委新区促进科技创新发展资金*1		500,000.00		与收益相关
高聚合物锂离子电池系统开发*2	106,603.20	4,577,042.88		综合性
北京普莱德新能源电池科技有限公司企业研发中心建设*2	21,250.00	52,125.00		综合性
科技创新基地培育与发展工程*2	35,384.62	347,846.15		综合性

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

补助项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
电动汽车关键技术与系统集成长安全新结构小型纯电动车研发*2		1,138,500.00		综合性
电动汽车关键技术与系统集成北京牌纯电动轿车研发与产业化技术攻关*2		1,570,000.00		综合性
纯电动商用车（M3/N3 类）动力系统平台技术攻关*2		2,470,000.00		综合性
新能源汽车关键零部件技术研究新型隔膜材料测试评价与性能提升*2		500,000.00		综合性
新能源汽车关键技术研究与示范应用电动汽车锂离子电池系统全生命周期利用技术研究与示范*2		1,500,000.00		综合性
新区科技创新专项资金*3	468,000.00			与收益相关
稳岗补帖资金*4	103,575.17			与收益相关
财政补贴收入*5	210,000.00			与收益相关
科委补贴款	2,000,000.00			
合计	3,346,998.00	14,196,738.91	3,053,679.43	

*1 根据北京经济技术开发区《关于申报 2013 年度新区科技创新专项资金项目的通知》，本公司于 2015 年 5 月 22 日收到北京市大兴区财政局拨付的政府补助 50 万元。

*2 系公司收到的综合性政府补助，各期按资金使用情况及相关资产折旧年限摊销计入当期损益的部分，详见附注五（二十七）。

*3 本公司于 2013 年 6 月被认定为北京市研发机构，根据《新区促进科技创新发展的实施细则》规定，本公司于 2016 年 3 月收到北京经济技术开发区管委会科技局拨付的政府补助 46.80 万元。

*4 本公司于 2016 年 4 月收到大兴区社保中心稳岗补帖资金 103,575.17 元。

*5 本公司于 2016 年 5 月收到财政所补贴收入 210,000.00 元。

*6 本公司于 2016 年 9 月收到财政所补贴收入 2,000,000.00 元。

(四十) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	935.00	193.72		935.00	193.72	
其中：固定资产处置损失	935.00	193.72		935.00	193.72	
其他	1,159,940.36		37,495.00	1,159,940.36		37,495.00
违约金		538,973.00			538,973.00	
合计	1,160,875.36	539,166.72	37,495.00	1,160,875.36	539,166.72	37,495.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(四十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	65,009,167.15	9,185,956.17	
递延所得税费用	-9,438,711.92	8,236,418.78	-1,176,851.11
合计	55,570,455.23	17,422,374.95	-1,176,851.11

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
利润总额	168,771,241.28	118,911,443.64	-2,923,510.26
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	25,315,686.19	17,836,716.55	-438,526.54
子公司适用不同税率的影响	-667.63	-324,035.76	-242,299.62
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响	-2,129,123.45		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,423,630.02	220,804.33	34,000.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,669.07	810,089.40	605,749.04
研发费用加计扣除的影响	-1,040,738.97	-1,040,738.97	-815,120.90
其他		-80,460.60	-320,653.24
所得税费用	55,570,455.23	17,422,374.95	-1,176,851.11

(四十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
往来款及其他	253,532.54	7,110,068.98	692,635.60
利息收入	4,303,036.11	2,231,658.49	1,899,906.97
政府补助	2,781,575.16	13,829,999.99	58,222,311.63
合计	7,338,143.81	23,171,727.46	60,814,854.20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
付现管理费用	33,950,219.73	21,188,594.17	5,852,742.99
付现销售费用	27,961,282.01	7,465,399.07	3,409,163.06
往来款及其他支出	3,555,096.47	878,268.12	6,700,392.51
合计	65,466,598.21	29,532,261.36	15,962,298.56

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
合并外关联方归还借款	39,000,000.00		2,800,000.00
合计	39,000,000.00		2,800,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
处置子公司支付的现金净额		42,621,520.78	
合并外关联方借款	39,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	39,000,000.00	57,621,520.78	10,000,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
租赁公司借款		3,779,374.97	
融资租赁借款	23,400,000.00	3,500,000.00	
银行承兑汇票保证金			7,787,105.15
合计	23,400,000.00	7,279,374.97	7,787,105.15

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
偿还租赁公司款项	3,779,374.97		
保理手续费	4,425,000.00		
融资租赁费用	1,759,507.53	475,285.99	
票据保证金	337,390,955.20	258,199,859.36	
票据贴现利息	9,557,832.46	6,000,892.72	1,504,322.25
合计	356,912,670.16	264,676,038.07	1,504,322.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	113,200,786.05	101,489,068.69	-1,746,659.15
加：资产减值准备	18,208,713.86	3,834,708.48	3,828,521.69
固定资产等折旧	4,055,360.50	5,179,558.71	4,904,609.70
无形资产摊销	69,968.09	811,541.90	133,385.00
长期待摊费用摊销	1,404,427.58	602,615.23	728,632.35
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）	-52,683.79	-124,067.83	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	17,127,892.64	6,997,679.17	1,504,322.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,194,156.36	2,756,724.92	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,438,711.92	8,236,418.78	-1,176,851.11
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）	-321,709,944.76	-185,482,491.97	-38,365,102.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,074,607,604.19	-250,764,293.96	55,195,518.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,061,330,258.97	691,751,510.34	68,127,746.66
其他	222,760,064.00	1,054,704.00	1,054,704.00
经营活动产生的现金流量净额	18,154,370.67	386,343,676.46	94,188,827.24
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		20,283,706.71	
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	126,725,480.50	38,883,252.28	71,596,310.23
减：现金的期初余额	38,883,252.28	71,596,310.23	46,563,494.16
加：现金等价物的期末余额			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

补充资料	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	87,842,228.22	-32,713,057.95	25,032,816.07

2、 本报告期收到的处置子公司的现金净额

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		-42,621,520.78	
其中：黑龙江普莱德		-42,621,520.78	
处置子公司收到的现金净额		-42,621,520.78	

3、 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
一、现金	126,725,480.50	38,883,252.28	71,596,310.23
其中：库存现金	2,817.78	3,913.78	14,565.91
可随时用于支付的银行存款	126,722,662.72	38,879,338.50	71,581,744.32
可随时用于支付的其他货币资金			
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	126,725,480.50	38,883,252.28	71,596,310.23
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			

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面原值			受限原因
	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31	
货币资金	621,803,709.41	284,412,754.21	26,212,894.85	银行承兑汇票保证金
应收账款	230,000,000.00	27,615,800.00	6,250,000.00	借款质押
应收账款		15,115,800.00		融资租赁质押
应收票据	172,000,000.00	10,000,000.00		质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	29,389,571.01	20,283,706.71		融资租赁抵押
合计	1,053,193,280.42	357,428,060.92	32,462,894.85	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1、 黑龙江普莱德

①2015 年 6 月，黑龙江普莱德引入股东鸡西市东北亚矿产资源有限公司，根据黑龙江普莱德公司最新章程规定，黑龙江普莱德董事会成员为 5 人，其中本公司推荐 3 人；根据董事会议事规则在对所有事项做出决议时，应由出席会议有表决权的董事三分之二以上通过方可生效，引入股东后，本公司对黑龙江普莱德不再实施控制，不再纳入公司财务报表合并范围。

②2016 年 3 月，本公司持有黑龙江普莱德 51%股权出售予北大先行，普莱德不再持有黑龙江普莱德股权。

2、 常州普莱德

2016 年 3 月 24 日，公司新设立全资子公司常州普莱德。

3、 广州普莱德

2016 年 8 月 5 日，公司新设全资子公司广州普莱德新能源电池科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

2014 年 12 月 31 日

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	
黑龙江普莱德	鸡西	鸡西	制造业	100		设立

2016 年 10 月 31 日

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	
常州普莱德	常州	常州	制造业	100		设立
广州普莱德	广州	广州	制造业	100		设立

2015 年 12 月 27 日，本公司与江苏中关村科技产业园管委会签订《溧阳项目投资协议书》成立常州普莱德公司，本公司持股 51%。本公司于 2016 年 8 月 1 日与苏州中关村科技产业园管委会签订《北京普莱德溧阳项目补充协议》，协议约定常州普莱德由本公司独立出资，本公司持有常州普莱德 100%股权。于 2016 年 10 月 9 日办理完工商变更手续。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

2015 年 12 月 31 日

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	
黑龙江普莱德	鸡西市	鸡西市	制造业	51.00		权益法

2016 年 10 月 31 日

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	
北京菲特奥智慧出行科技有限公司（以下简称“菲特奥”）*	北京市	北京市	服务业	7.00		权益法

*截至报表日，公司尚未投入注册资本。

2、 重要合营企业的主要财务信息

2015 年 12 月 31 日

项目	2015 年 12 月 31 日余额/2015 年 7-12 月发生额
	黑龙江普莱德
流动资产	18,126,185.55
其中：现金和现金等价物	17,626,314.84
非流动资产	204,794,574.11
资产合计	222,920,759.66
流动负债	45,863,534.08
非流动负债	
负债合计	45,863,534.08
所有者权益	177,057,225.58
营业收入	
财务费用	-49,641.12
所得税费用	
净利润	-5,405,342.98
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-5,405,342.98
本年度收到的来自合营企业的股利	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用借款风险、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业务部门、财务部门共同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。董事会通过财务负责人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。本公司的总经办也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给董事会。

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。

(一) 信用借款风险

信用借款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借款风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用借款风险进行评估，包括外部信用借款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借款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借款风险在可控的范围内。在监控客户的信用借款风险时，按照客户的信用借款特征对其分组。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。

(二) 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短期借款及长期借款。公司期末尚未归还的短期借款及长期借款是固定利率借款，因此不存在利率风险。

(三) 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	2016.10.31				
	6 个月以内	6 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	360,000,000.00				360,000,000.00
应付票据	1,082,940,369.58				1,082,940,369.58
应付帐款	1,831,315,226.26				1,831,315,226.26
其他应付款	4,761,850.14				4,761,850.14
一年内到期的非流动负债	8,635,171.41	8,337,797.26			16,972,968.67
长期应付款			11,262,356.54		11,262,356.54
合计	3,287,652,617.39	8,337,797.26	11,262,356.54		3,307,252,771.19

项目	2015.12.31				
	6 个月以内	6 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	20,000,000.00				20,000,000.00
应付票据	389,750,666.62				389,750,666.62
应付帐款	588,134,662.38				588,134,662.38
其他应付款	8,638,695.87				8,638,695.87
一年内到期的非流动负债	631,380.12	560,736.12			1,192,116.24
长期应付款			2,082,469.58		2,082,469.58
合计	1,007,155,404.99	560,736.12	2,082,469.58		1,009,798,610.69

项目	2014.12.31				
	6 个月以内	6 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	5,000,000.00				5,000,000.00
应付票据	52,420,789.62				52,420,789.62
应付帐款	195,186,158.26				195,186,158.26
其他应付款	47,278,022.93				47,278,022.93
合计	299,884,970.81				299,884,970.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

九、 关联方及关联交易

(一) 控制本公司的关联方情况

关联方名称	持股比例（%）			表决权比例（%）	与本公司的关系
	直接持股	间接持股	合计持股		
北大先行	38.00		38.00	38.00	

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
菲特奥	本公司联营公司
北汽产投	本公司股东，2016 年 7 月 1 日完成工商变更
青海普仁	本公司股东
宁德时代	公司股东
福田汽车	本公司股东
北汽福田汽车股份有限公司北京欧辉客车分公司（以下简称“福田汽车北京欧辉”）	本公司股东之分公司
北汽福田汽车股份有限公司南海汽车厂（以下简称“福田汽车南海汽车厂”）	本公司股东之分公司
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂（以下简称“福田汽车诸城奥铃汽车厂”）	本公司股东之分公司
北汽新能源	与公司股东属同一控制下的兄弟企业
青海时代新能源科技有限公司（以下简称“青海时代”）	本公司股东之子公司
北大先行泰安科技产业有限公司（以下简称“北大先行泰安科技”）	本公司股东之子公司
东莞新能德	公司前股东，于 2016 年 3 月将其持有的本公司 25%股权转让予宁德时代，宁德时代实际控制人担任其高级管理人员。
北京汽车集团财务有限公司（以下简称“北汽财务”）	本公司股东北汽产投及福田汽车之关联公司（同受北汽集团控制）。
北京福田商业保理有限公司（以下简称“福田商业保理”）	本公司股东福田汽车之子公司
宁德新能源科技有限公司（以下简称“宁德新能源”）	与东莞新能德属于同一控制下的兄弟企业
东莞新能源科技有限公司（以下简称“东莞新能源”）	与东莞新能德属于同一控制下的兄弟企业
北京现代汽车有限公司（以下简称“北京现代”）	与公司股东属同一控制下的兄弟企业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	定价依据
北汽新能源	销售货物及提供服务	1,965,741,130.82	541,713,061.45	174,866,264.66	协议价
福田汽车*1	销售货物	459,551,876.96	134,672,380.59	13,034,188.07	协议价
宁德时代	销售货物	210,598.29			协议价
宁德新能源	提供劳务	1,886,792.46			协议价
北京现代	销售货物	3,849,846.18	4,030,034.19		协议价
小计		2,431,240,244.71	680,415,476.23	187,900,452.73	
宁德新能源	采购货物			129,321,259.69	协议价
宁德时代*2	采购货物	2,442,269,452.19	750,459,694.44	47,048,415.21	协议价
小计		2,442,269,452.19	750,459,694.44	176,369,674.90	

*1 福田汽车销售额为福田汽车股份有限公司、福田汽车北京欧辉、福田汽车南海汽车厂和福田汽车诸城奥铃汽车厂的合计金额。

*2 宁德时代的采购额为宁德时代和青海时代的合计金额。

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	定价方式
北汽新能源	房屋建筑物	1,899,594.05	2,414,935.86	2,441,437.65	协议价

3、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
北大先行	出售黑龙江普莱德 51%股权	193,900,000.00		

4、 关联方资金拆借

本公司提供借款

关联方名称	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
拆出资金			
-北大先行泰安科技		15,000,000.00	10,000,000.00
-黑龙江普莱德	39,000,000.00		
收回资金			
-北大先行泰安科技	22,200,000.00		2,800,000.00
-黑龙江普莱德	39,000,000.00		

本公司提供给黑龙江普莱德的借款系无息借款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、 关联方银行借款发生额

关联方名称	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
借入短期借款金额			
-北汽财务	120,000,000.00	20,000,000.00	
-福田商业保理	150,000,000.00		
小计	270,000,000.00	20,000,000.00	
归还短期借款金额			
-北汽财务	10,000,000.00	10,000,000.00	
小计	10,000,000.00	10,000,000.00	

6、 关键管理人员薪酬

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
关键管理人员薪酬	5,984,826.14	12,950,203.46	9,506,897.74

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2016.10.31		2015.12.31		2014.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	北汽新能源	1,337,827,379.52	13,378,273.80	199,615,351.97	1,996,153.52	52,250,284.89	522,502.85
	福田汽车	175,161,812.00	1,751,618.12	39,513,567.00	395,135.67	5,777,670.00	57,776.70
	北京现代	3,837.01	38.37			50.00	5.00
预付账款							
	东莞新能源			39,589.25			
其他应收款							
	北大先行*	93,900,000.00					
	北大先行泰安科技*			22,200,000.00		7,200,000.00	
	福田汽车					5,000,000.00	50,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 应付项目

项目名称	关联方	账面余额		
		2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
应付账款	宁德新能源		2,142,741.18	89,242,741.18
	东莞新能德			16,410.75
	宁德时代*	1,442,716,674.95	401,472,398.18	55,864,040.23

*宁德时代应付金额为宁德时代和青海时代的合计金额。

3、 关联方银行存款余额

关联方名称	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
北汽财务	20,786,494.49	9,393,126.08	
合计	20,786,494.49	9,393,126.08	

4、 关联方银行短期借款余额

关联方名称	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
北汽财务	110,000,000.00	10,000,000.00	
福田商业保理	150,000,000.00		
合计	260,000,000.00	10,000,000.00	

借款利率详见附注五、（十五）短期借款。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 已签订的正在或准备履行的设备或工程合同及财务影响

截止 2016 年 10 月 31 日，本公司尚有已签合同未付的约定资本项目支出共计约人民币 22,697,208.23 元。

2、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至 2016 年 10 月 31 日，本公司以及下属子公司与出租方签订经营租赁合同，未来应支付租金金额为 23,768,139.76 元，详细情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	9,999,958.32
1 至 2 年（含 2 年）	5,136,361.13
2 至 3 年（含 3 年）	3,514,324.52
3 年以上	5,117,495.79
合计	23,768,139.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

截至 2016 年 10 月 31 日，根据本公司以及下属子公司与出租方签订融资租赁合同，未来应支付租金金额为 2,235,325.21 元，详细情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,272,968.67
1 至 2 年（含 2 年）	962,356.55
合计	2,235,325.22

(二) 前期承诺履行情况

截至 2016 年 10 月 31 日止，本公司无需要披露的前期承诺事项。

(三) 或有事项

截止 2016 年 10 月 31 日，本公司无其他需要披露的或有事项。

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	5,000,000		

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	按评估值确认		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	222,500,000.00		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	222,500,000.00		

其他说明：

普莱德大股东北大先行、宁德时代向员工持股平台转让 5%股权事项涉及股份支付，普莱德的股份支付为以权益结算的股份支付，以权益结算的股份支付换取职工提供服务，以授予职工权益工具的公允价值计量。根据同致信德（北京）资产评估有限公司出具的“同致信德评报字（2016）第 206 号”《评估报告》，对截至 2016 年 3 月 31 日的普莱德股东全部权益价值的评估值为 4,750,000,000.00 元，其中拟进行股权激励涉及的股东全部权益价值评估值为 237,500,000.00 元，折合人民币 47.50 元/股。普莱德将（47.50 元-转让价格 3.00 元）* 5,000,000 股的差额作为授予职工权益工具股份支付的公允价值即 22,250.00 万元作为股份支付的费用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、资产负债表日后事项

本期无需要披露资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

(一) 报告期内，股东北大先行科技产业有限公司以其持有的本公司 36%股权为北大先行泰安科技产业有限公司向中融国际信托有限公司借款提供质押担保。截至报告出具日，股权质押事项已经解除。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2016.10.31					2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款															
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,952,111,364.73	100.00	19,847,469.87	1.02	1,932,263,894.86	320,743,964.61	100.00	3,216,329.19	1.00	317,527,635.42	121,184,837.74	100.00	2,845,097.99	2.35	118,339,739.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款															
合计	1,952,111,364.73	100.00	19,847,469.87	1.02	1,932,263,894.86	320,743,964.61	100.00	3,216,329.19	1.00	317,527,635.42	121,184,837.74	100.00	2,845,097.99	2.35	118,339,739.75

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,948,789,864.44	19,487,898.64	1.00	320,711,858.61	3,207,118.59	1.00	105,172,242.39	1,051,722.43	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	3,289,394.29	328,939.43	10.00	2,106.00	210.60	10.00	15,052,015.25	1,505,201.53	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,106.00	631.8	30.00	30,000.00	9,000.00	30.00	960,580.10	288,174.03	30.00
3 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00						
合计	1,952,111,364.73	19,847,469.87	1.02	320,743,964.61	3,216,329.19	1.00	121,184,837.74	2,845,097.99	2.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备	16,631,140.68	1,301,231.20	237,576.08

3、 2015 年实际核销的应收账款金额 930,000.00 元。2014 年、2016 年 1-10 月无实际核销的应收账款金额。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016 年 10 月 31 日

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
北汽新能源	1,337,827,379.52	68.53	13,378,273.80
中通客车控股股份有限公司*1	409,008,822.10	20.95	4,090,088.22
福田汽车*2	175,161,812.00	8.97	1,751,618.12
南京金龙客车制造有限公司	18,909,577.00	0.97	189,095.77
北京公共交通控股（集团）有限公司电车客运分公司	5,391,000.00	0.28	53,910.00
合计	1,946,298,590.62	99.70	19,462,985.91

2015 年 12 月 31 日

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
北汽新能源	199,615,351.97	62.24	1,996,153.52
中通客车控股股份有限公司*1	60,230,050.00	18.78	602,300.50
北汽福田汽车股份有限公司*2	39,513,567.00	12.32	395,135.67
国网北京电动汽车服务有限公司	8,317,704.29	2.59	83,177.04
深圳市佳捷现代物流有限公司	2,909,740.00	0.91	29,097.40
合计	310,586,413.26	96.84	3,105,864.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2014 年 12 月 31 日

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
北汽新能源	52,250,284.89	43.12	522,502.85
国网北京电动汽车服务有限公司	57,420,201.95	47.38	1914066.57
北汽福田汽车股份有限公司*2	5,777,670.00	4.77	57,776.70
北京公共交通控股（集团）有限公司电车客运分公司	4,048,704.00	3.34	40,487.04
厦门华天纯电动汽车租赁有限公司	930,000.00	0.77	279,000.00
合计	120,426,860.84	99.38	2,813,833.16

*1 中通客车控股股份有限公司为中通客车控股股份有限公司和聊城中通轻型客车有限公司两家的合计数。

*2 北汽福田汽车股份有限公司为福田汽车北京欧辉和福田汽车南海汽车厂两家的合计数。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	2016.10.31					2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款															
按信用借款风险特征组合计提坏账准备的其他应收款															
账龄分析法组合	7,239,908.22	7.16	109,243.28	1.51	7,130,664.94	1,551,670.70	6.53	35,264.92	2.27	1,516,405.78	683,534.07	5.31	58,611.54	8.57	624,922.53
其他组合	93,900,000.00	92.84			93,900,000.00	22,200,000.00	93.47			22,200,000.00	12,200,000.00	94.69			12,200,000.00
组合小计	101,139,908.22	100.00	109,243.28	0.11	101,030,664.94	23,751,670.70	100.00	35,264.92	0.15	23,716,405.78	12,883,534.07	100.00	58,611.54	0.45	12,824,922.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款															
合计	101,139,908.22	100.00	109,243.28	0.11	101,030,664.94	23,751,670.70	100.00	35,264.92	0.15	23,716,405.78	12,883,534.07	100.00	58,611.54	0.45	12,824,922.53

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,856,328.22	68,563.28	1.00	1,443,431.68	14,434.32	1.00	452,308.52	4,523.09	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	381,000.00	38,100.00	10.00	83,090.52	8,309.05	10.00	78,636.07	7,863.61	10.00
2 至 3 年（含 3 年）				18,038.50	5,411.55	30.00	151,949.48	45,584.84	30.00
3 至 4 年（含 4 年）				6,470.00	6,470.00	100.00	640.00	640.00	100.00
4 至 5 年（含 5 年）	2,580.00	2,580.00	100.00	640.00	640.00	100.00			
5 年以上									
合计	7,239,908.22	109,243.28	1.51	1,551,670.70	35,264.92	2.27	683,534.07	58,611.54	8.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

信用风险特征组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款（按单位）	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
北大先行	93,900,000.00									合并外关联方往来款
北大先行泰安科技产业有限公司				22,200,000.00			7,200,000.00			合并外关联方往来款
福田汽车股份北京欧辉客车							5,000,000.00			合并外关联方往来款
合计	93,900,000.00			22,200,000.00			12,200,000.00			

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备	73,978.36		24,746.80
转回坏账准备		23,346.62	

3、 报告期无实际核销的其他应收款情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
备用金	641,230.24	519,686.58	359,641.59
保证金、押金	5,503,236.94	966,562.60	27,940.20
工程款			56,000.00
合并外关联方往来		22,200,000.00	12,200,000.00
其他	1,095,441.04	65,421.52	239,952.28
股权转让款	93,900,000.00		
合计	101,139,908.22	23,751,670.70	12,883,534.07

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016 年 10 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北大先行	股权转让款	93,900,000.00	1 年以内	92.84	
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	2,600,000.00	1 年以内	2.57	26,000.00
广州市远威实业有限公司	往来款	763,728.00	1 年以内	0.76	7,637.28
刘杏华	员工房租押金	359,731.94	1 年以内	0.36	3,597.32
中关村科技租赁有限公司	融资租赁保证金	350,000.00	1-2 年	0.35	35,000.00
合计		97,973,459.94		96.88	72,234.60

2015 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北大先行泰安科技产业有限公司	合并外关联方往来	15,000,000.00	1 年以内	63.15	
	合并外关联方往来	7,200,000.00	1~2 年	30.31	
	小计	22,200,000.00		93.46	
北京国资融资租赁股份有限公司	融资租赁保证金	500,000.00	1 年以内	2.11	5,000.00
中关村租赁公司	融资租赁保证金	350,000.00	1 年以内	1.47	3,500.00
孙芸芝	备用金	92,881.19	1 年以内	0.39	928.81
刘杏华	房租押金	82,982.60	1 年以内	0.35	829.83
合计		23,225,863.79		97.78	10,258.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2014 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北大先行泰安科技产业有限公司	合并外关联方往来	7,200,000.00	1 年以内	55.89	
福田汽车北京欧辉	合并外关联方往来	5,000,000.00	1 年以内	38.81	
通讯费	预存通讯费	120,181.00	1 年以内	0.93	1,201.81
个人公积金	个人公积金	100,019.28	1 年以内	0.78	1,000.19
李新宏	备用金	13,706.01	1 年以内	0.11	137.06
	备用金	2,947.57	1-2 年	0.02	294.76
	备用金	76,479.28	2-3 年	0.59	22,943.78
	小计	93,132.86		0.72	23,375.60
合计		12,513,333.14		97.13	25,577.60

6、 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(三) 长期股权投资

项目	2016.10.31			2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黑龙江普莱德				179,705,843.64		179,705,843.64	92,600,000.00		92,600,000.00
常州普莱德	100,000,000.00		100,000,000.00						
合计	100,000,000.00		100,000,000.00	179,705,843.64		179,705,843.64	92,600,000.00		92,600,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑龙江普莱德*	19,000,000.00	73,600,000.00		92,600,000.00		
合计	19,000,000.00	73,600,000.00		92,600,000.00		

本公司与大石桥市金龙耐火材料有限公司签订股权转让协议，协议约定本公司支付 100 万股权转让款受让大石桥市金龙耐火材料有限公司持有的黑龙江普莱德 5%的股权，于 2014 年 9 月 26 日办理完工商变更手续。

本公司于 2014 年 11 月、12 月分别对黑龙江普莱德增资 810.00 万元、6,450.00 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司对黑龙江普莱德累计出资 9,260.00 万元，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

持股比例 100%。

投资单位	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑龙江普莱德	92,600,000.00	101,300,000.00	193,900,000.00			
合计	92,600,000.00	101,300,000.00	193,900,000.00			

2015 年，本公司对黑龙江普莱德增资 10,130.00 万元，但本公司不再对黑龙江普莱德实施控制，长期股权投资由成本法改为权益法核算，详见附注六、(一)其他原因的合并范围变动。

投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.10.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州普莱德		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计		100,000,000.00		100,000,000.00		

详见附注六、(一)其他原因的合并范围变动。

2、 合营企业

被投资单位	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑龙江普莱德		179,705,843.64		179,705,843.64		
合计		179,705,843.64		179,705,843.64		

*详见附注六、(一)其他原因的合并范围变动。

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.10.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑龙江普莱德	179,705,843.64		179,705,843.64			
合计	179,705,843.64		179,705,843.64			

*详见附注六、(一)其他原因的合并范围变动。

(四) 营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-10 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,227,592,815.05	2,702,952,537.99	1,092,544,495.77	913,783,991.37	239,208,201.51	203,289,572.37
其他业务	2,875,367.43	145,656.01	21,920,850.41	214,647.18	8,036,315.76	
合计	3,230,468,182.48	2,703,098,194.00	1,114,465,346.18	913,998,638.55	247,244,517.27	203,289,572.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 投资收益

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
权益法核算的投资收益		-14,194,156.36	
处置长期股权投资产生的收益	14,194,156.36		
合计	14,194,156.36	-14,194,156.36	

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	说明
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	14,246,840.15	188,067.83		
（二）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；	3,346,998.00	14,196,738.91	3,053,679.43	
（三）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；				
（四）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-89,826.00	687,542.64	-37,495.00	
（五）其他符合非经常性损益定义的损益项目*	-222,500,000.00			
（六）所得税的影响数；	-2,624,675.98	-2,260,852.41	-452,427.66	
合计	-207,620,663.83	12,811,496.97	2,563,756.77	

北京普莱德新能源电池科技有限公司

（加盖公章）

二〇一六年十一月四日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师

姓名 Full name 陈卫武

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1981-02-20

工作单位 Working unit 广东大华德律会计师事务所（普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 440801198102203211

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013.6.15

CPA 年度注册

证书编号：440300080196
No. of Certificate

批准注册协会：深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2008 年 07 月 28 日
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册

2014 年 4 月 20 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred out

事务所
CPAs

特入特会基字
Stamp of the transferor Institute of CPAs

2011 年 7 月 25 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

事务所
CPAs

特入特会基字
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2011 年 7 月 25 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred out

事务所
CPAs

特入特会基字
Stamp of the transferor Institute of CPAs

2012 年 11 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

事务所
CPAs

特入特会基字
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2012 年 11 月 30 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred out

事务所
CPAs

特入特会基字
Stamp of the transferor Institute of CPAs

2015 年 10 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

事务所
CPAs

特入特会基字
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2015 年 10 月 30 日

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

注意事项

一、[illegible]

二、本证书只供本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师在执行业务时应出示本证书。

四、本证书丢失，应立即向原发证注册会计师协会报告，经登报声明作废后，方可重新领取。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal

2016年度正册

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

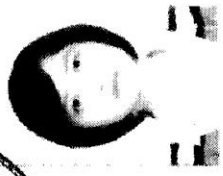
姓名 Full name 卢艳清

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1984-06-18

工作单位 Work unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

身份证号码 Identity card No. 382424198408188420



SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LTD
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal

证书编号 No. of Certificate 310000080166

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 2012 年 08 月 29 日

中国注册会计师 CPA 年度注册

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)
SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 年 7 月 30 日
yy mm dd

年 月 日
yy mm dd

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

营业执照

（副本）

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊的普通合伙企业

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人　朱建弟

成立日期　2011年1月24日

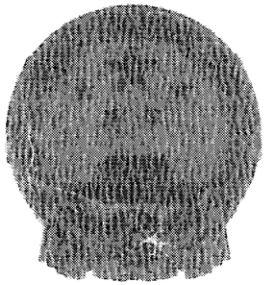
合伙期限　2011年1月24日 至 不约定期限

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2016年05月19日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站



会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币10700万元整

批准设立文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准设立日期：2000年6月13日 （转制日期 2010年12月31日）

5-1-112

证书序号：NO 017359

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一六年四月八日

中华人民共和国财政部制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站