

**中信国安盟固利动力科技有限公司**

**2018 年 4 月 30 日**

**专项审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

审计报告

合并及公司资产负债表 1-2

合并及公司利润表 3

合并及公司现金流量表 4

合并及公司所有者权益变动表 5-6

财务报表附注 7-51

## 审计报告

致同专字(2018)第 110ZC5354 号

中信国安盟固利动力科技有限公司董事会：

### 一、 审计意见

我们审计了中信国安盟固利动力科技有限公司（以下简称盟固利动力公司）财务报表，包括 2018 年 4 月 30 日的合并及公司资产负债表，2018 年 1-4 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盟固利动力公司 2018 年 4 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-4 月的合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盟固利动力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盟固利动力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盟固利动力公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



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



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇一八年六月七日



# 合并及公司资产负债表

2018年4月30日

编制单位：中信国安盟固利动力科技有限公司

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注   | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                        |      | 合并               | 公司               | 合并               | 公司               |
| 流动资产：                  |      |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 六、1  | 468,372,888.53   | 396,632,288.76   | 605,955,996.84   | 491,152,118.70   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                | -                | -                | -                |
| 应收票据                   | 六、2  | 203,714,331.61   | 193,014,331.61   | 242,063,011.33   | 228,463,011.33   |
| 应收账款                   | 六、3  | 455,660,765.54   | 455,660,765.54   | 404,057,296.26   | 404,057,296.26   |
| 预付款项                   | 六、4  | 52,885,889.95    | 51,290,688.22    | 11,568,577.85    | 10,057,433.35    |
| 应收利息                   |      | -                | -                | -                | -                |
| 应收股利                   |      | -                | -                | -                | -                |
| 其他应收款                  | 六、5  | 473,221,435.28   | 825,024,890.12   | 574,790,494.09   | 895,932,786.06   |
| 存货                     | 六、6  | 334,474,920.25   | 333,595,973.32   | 475,442,039.99   | 475,382,894.21   |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                | -                | -                | -                |
| 其他流动资产                 | 六、7  | 78,844,145.30    | 152,449.97       | 31,192,028.39    | -                |
| 流动资产合计                 |      | 2,067,174,376.46 | 2,255,371,387.54 | 2,345,069,444.75 | 2,505,045,539.91 |
| 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                 |      | -                | 70,000,000.00    | -                | 70,000,000.00    |
| 投资性房地产                 |      | -                | -                | -                | -                |
| 固定资产                   | 六、8  | 132,203,207.45   | 131,362,972.44   | 137,131,932.17   | 136,626,396.48   |
| 在建工程                   | 六、9  | 490,661,998.06   | 9,885,470.08     | 270,404,178.44   | 10,515,682.14    |
| 工程物资                   |      | -                | -                | -                | -                |
| 固定资产清理                 |      | -                | -                | -                | -                |
| 无形资产                   | 六、10 | 100,498,232.54   | 2,637,252.52     | 101,081,692.76   | 2,552,719.70     |
| 开发支出                   |      | -                | -                | -                | -                |
| 商誉                     |      | -                | -                | -                | -                |
| 长期待摊费用                 | 六、11 | 79,139,880.12    | 78,386,679.73    | 80,717,261.64    | 79,762,161.97    |
| 递延所得税资产                | 六、12 | 29,540,813.55    | 29,540,813.55    | 28,110,798.20    | 28,110,798.20    |
| 其他非流动资产                | 六、13 | 261,037,378.07   | 11,567,931.12    | 289,489,353.66   | 10,572,301.05    |
| 非流动资产合计                |      | 1,093,081,509.79 | 333,381,119.44   | 906,935,216.87   | 338,140,059.54   |
| 资产总计                   |      | 3,160,255,886.25 | 2,588,752,506.98 | 3,252,004,661.62 | 2,843,185,599.45 |

# 合并及公司资产负债表（续）

2018年4月30日

| 项 目                    | 附注   | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                        |      | 合并               | 公司               | 合并               | 公司               |
| 流动负债:                  |      |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 六、14 | 400,000,000.00   | 400,000,000.00   | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  | -                | -                |
| 应付票据                   | 六、15 | 273,041,707.89   | 228,090,036.59   | 344,763,502.37   | 333,252,697.37   |
| 应付账款                   | 六、16 | 275,070,932.95   | 174,961,679.30   | 318,380,842.84   | 255,240,879.12   |
| 预收款项                   | 六、17 | 775,049.72       | 775,049.72       | 691,733.92       | 691,733.92       |
| 应付职工薪酬                 | 六、18 | 29,870,077.22    | 29,170,581.53    | 53,514,733.48    | 52,720,928.04    |
| 应交税费                   | 六、19 | 8,066,389.36     | 7,848,812.60     | 9,242,576.83     | 9,174,263.37     |
| 应付利息                   | 六、20 | 2,537,162.12     | 1,179,937.50     | 1,307,075.98     | -                |
| 应付股利                   |      |                  |                  |                  | -                |
| 其他应付款                  | 六、21 | 13,859,531.22    | 13,643,531.22    | 20,000,468.68    | 17,546,816.12    |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 六、22 | 108,859,937.87   | 5,432,618.03     | 69,768,877.61    | 5,432,618.03     |
| 其他流动负债                 |      |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 1,112,080,788.35 | 861,102,246.49   | 1,117,669,811.71 | 974,059,935.97   |
| 非流动负债:                 |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款                   | 六、23 | 118,386,455.11   |                  | 44,680,115.70    | -                |
| 应付债券                   |      |                  |                  |                  | -                |
| 长期应付款                  | 六、24 | 156,006,991.43   |                  | 165,992,071.26   | -                |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |                  | -                |
| 专项应付款                  |      |                  |                  | -                | -                |
| 预计负债                   | 六、25 | 127,529,472.46   | 127,529,472.46   | 114,123,577.54   | 114,123,577.54   |
| 递延收益                   | 六、26 | 120,898,465.49   | 44,022,465.49    | 120,720,838.17   | 45,740,838.17    |
| 递延所得税负债                |      |                  |                  |                  | -                |
| 其他非流动负债                |      |                  |                  | -                | -                |
| 非流动负债合计                |      | 522,821,384.49   | 171,551,937.95   | 445,516,602.67   | 159,864,415.71   |
| 负债合计                   |      | 1,634,902,172.84 | 1,032,654,184.44 | 1,563,186,414.38 | 1,133,924,351.68 |
| 所有者权益:                 |      |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本                   | 六、27 | 312,010,000.00   | 312,010,000.00   | 312,010,000.00   | 312,010,000.00   |
| 资本公积                   | 六、28 | 1,180,785,900.00 | 1,180,785,900.00 | 1,180,785,900.00 | 1,180,785,900.00 |
| 其他综合收益                 |      |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备                   |      |                  |                  | -                | -                |
| 盈余公积                   | 六、29 | 22,821,742.26    | 22,821,742.26    | 21,138,034.78    | 21,138,034.78    |
| 未分配利润                  | 六、30 | 9,736,071.15     | 40,480,680.28    | 174,884,312.46   | 195,327,312.99   |
| 归属于母公司所有者权益合计          |      | 1,525,353,713.41 | 1,556,098,322.54 | 1,688,818,247.24 | 1,709,261,247.77 |
| 少数股东权益                 |      |                  |                  |                  |                  |
| 所有者权益合计                |      | 1,525,353,713.41 | 1,556,098,322.54 | 1,688,818,247.24 | 1,709,261,247.77 |
| 负债和所有者权益总计             |      | 3,160,255,886.25 | 2,588,752,506.98 | 3,252,004,661.62 | 2,843,185,599.45 |

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

# 合并及公司利润表

2018 年1-4月

编制单位：中信国安盟固利动力科技有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注   | 本期金额           |                | 上期金额             |                  |
|---------------------------|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                           |      | 合并             | 公司             | 合并               | 公司               |
| 一、营业收入                    | 六、31 | 350,223,334.59 | 350,092,586.73 | 1,479,186,693.48 | 1,479,186,693.48 |
| 减：营业成本                    | 六、31 | 260,315,597.55 | 260,250,614.54 | 1,034,386,742.32 | 1,033,478,108.78 |
| 税金及附加                     | 六、32 | 3,721,333.10   | 3,441,169.85   | 9,414,053.59     | 9,054,763.15     |
| 销售费用                      | 六、33 | 28,539,041.56  | 28,539,041.56  | 103,034,776.77   | 103,034,776.77   |
| 管理费用                      | 六、34 | 43,992,754.18  | 38,880,850.66  | 131,066,192.28   | 125,411,872.20   |
| 财务费用                      | 六、35 | 279,991.61     | -4,568,126.51  | 3,339,442.97     | -9,092,502.92    |
| 资产减值损失                    | 六、36 | 7,188,760.44   | 7,061,571.88   | 44,343,536.57    | 43,751,620.38    |
| 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）           |      |                |                |                  |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        |      |                |                |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 六、37 | 70,879.90      | 70,879.90      | 474,666.33       | 474,666.33       |
| 其他收益                      | 六、38 | 1,853,372.68   | 1,853,372.68   | 27,720,377.39    | 27,720,377.39    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）         |      | 8,110,108.73   | 18,411,717.33  | 181,796,992.70   | 201,743,098.84   |
| 加：营业外收入                   | 六、39 | 107,814.75     | 107,814.75     | 491,324.06       | 470,824.06       |
| 减：营业外支出                   | 六、40 | 51.29          | 51.29          | 390,279.42       | 373,479.42       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |      | 8,217,872.19   | 18,519,480.79  | 181,898,037.34   | 201,840,443.48   |
| 减：所得税费用                   | 六、41 | 1,682,406.02   | 1,682,406.02   | 28,256,414.41    | 28,254,214.41    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 6,535,466.17   | 16,837,074.77  | 153,641,622.93   | 173,586,229.07   |
| （一）按经营持续性分类：              |      |                |                |                  |                  |
| 其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 6,535,466.17   | 16,837,074.77  | 153,641,622.93   | 173,586,229.07   |
| 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |      |                |                |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类：              |      |                |                |                  |                  |
| 其中：少数股东损益（净亏损以“-”号填列）     |      |                |                |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 6,535,466.17   |                | 153,641,622.93   |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额             |      |                |                |                  |                  |
| 六、综合收益总额                  |      | 6,535,466.17   | 16,837,074.77  | 153,641,622.93   | 173,586,229.07   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |      | 6,535,466.17   |                | 153,641,622.93   |                  |
| 归属于少数股东的综合收益总额            |      |                |                |                  |                  |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



# 合并及公司现金流量表

2018年1-4月

编制单位：中信国安盟固利动力科技有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注   | 本期金额            |                | 上期金额              |                   |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                           |      | 合并              | 公司             | 合并                | 公司                |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 297,895,075.86  | 297,895,075.86 | 771,260,933.88    | 770,049,683.88    |
| 收到的税费返还                   |      |                 |                |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、42 | 194,172,717.61  | 194,172,717.61 | 71,899,942.60     | 690,769.00        |
| 经营活动现金流入小计                |      | 492,067,793.47  | 492,067,793.47 | 843,160,876.48    | 770,740,452.88    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 247,946,563.57  | 247,732,754.34 | 357,802,065.83    | 354,989,760.35    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 70,032,939.66   | 65,923,766.14  | 159,028,011.66    | 157,235,373.88    |
| 支付的各项税费                   |      | 38,433,242.23   | 38,300,549.53  | 125,877,502.48    | 125,517,776.95    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、42 | 51,449,666.34   | 72,346,222.10  | 1,232,082,586.14  | 1,539,909,656.51  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 407,862,411.80  | 424,303,292.11 | 1,874,790,166.11  | 2,177,652,567.69  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 84,205,381.67   | 67,764,501.36  | -1,031,629,289.63 | -1,406,912,114.81 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      |                 |                |                   |                   |
| 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 |      | 285,017.09      | 285,017.09     | 64,726,806.13     | 64,726,806.13     |
| 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            | 六、42 | 9,956,211.27    | 7,733,139.46   | 109,324,716.34    | 32,855,928.10     |
| 投资活动现金流入小计                |      | 10,241,228.36   | 8,018,156.55   | 174,051,522.47    | 97,582,734.23     |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 158,506,873.44  | 14,777,431.76  | 636,750,192.90    | 93,653,079.93     |
| 投资支付的现金                   |      |                 |                |                   | 20,000,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                 |                |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                 |                |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |      | 158,506,873.44  | 14,777,431.76  | 636,750,192.90    | 113,653,079.93    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -148,265,645.08 | -6,759,275.21  | -462,698,670.43   | -16,070,345.70    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                 |                | 1,392,795,900.00  | 1,392,795,900.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金    |      |                 |                |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |      | 181,895,932.68  | 100,000,000.00 | 440,533,837.88    | 300,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |      |                 |                |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                 |                |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 181,895,932.68  | 100,000,000.00 | 1,833,329,737.88  | 1,692,795,900.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 5,803,612.84    |                | 300,000,000.00    | 300,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 175,953,853.35  | 173,425,625.00 | 14,770,906.25     | 14,770,906.25     |
| 其中：子公司支付少数股东的现金股利         |      |                 |                |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六、42 | 2,194,567.31    | 93,058.93      | 4,022,307.42      | 354,312.19        |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金        |      |                 |                |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 183,952,033.50  | 173,518,683.93 | 318,793,213.67    | 315,125,218.44    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -2,056,100.82   | -73,518,683.93 | 1,514,536,524.21  | 1,377,670,681.56  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -182,825.37     | -195,557.92    | -1,507,091.29     | -857,205.52       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -66,299,189.60  | -12,709,015.70 | 18,701,472.86     | -46,168,984.47    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 322,033,352.51  | 254,988,412.77 | 303,331,879.65    | 301,157,397.24    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 255,734,162.91  | 242,279,397.07 | 322,033,352.51    | 254,988,412.77    |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

2018年1-4月

单位：人民币元

编制单位：中信国安盟固利动力电池有限公司

| 项 目                   | 本期金额           |                  |        |      |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |        |      |               |                 | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本           | 资本公积             | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           |                  |
| 一、上年年末余额              | 312,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 21,138,034.78 | 174,884,312.46  | 1,688,818,247.24 |
| 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、本年初余额               | 312,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 21,138,034.78 | 174,884,312.46  | 1,688,818,247.24 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                  |        |      | 1,683,707.48  | -165,148,241.31 | -163,464,533.83  |
| （一）综合收益总额             |                |                  |        |      |               | 6,535,466.17    | 6,535,466.17     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |        |      | 1,683,707.48  | -171,683,707.48 | -170,000,000.00  |
| 2. 对所有者的分配            |                |                  |        |      | 1,683,707.48  | -1,683,707.48   |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |        |      |               | -170,000,000.00 | -170,000,000.00  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增实收资本         |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增实收资本         |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| 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（以负号填列）        |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| （六）其他                 |                |                  |        |      |               |                 |                  |
| 四、本年年末余额              | 312,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 22,821,742.26 | 9,736,071.15    | 1,525,353,713.41 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

2018年1-4月

单位：人民币元

编制单位：中信国安盟固利动力科技有限公司

| 项 目                   | 上期金额           |                  |        |      |               |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|--------|------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |        |      |               |                  |
|                       | 实收资本           | 资本公积             | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润            |
| 一、上年年末余额              | 100,000,000.00 |                  |        |      | 3,779,411.87  | 33,516,312.44    |
| 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、本年初余额               | 100,000,000.00 |                  |        |      | 3,779,411.87  | 33,516,312.44    |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 212,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 17,358,622.91 | 141,368,000.02   |
| （一）综合收益总额             |                |                  |        |      |               | 153,641,622.93   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 212,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      |               |                  |
| 1. 所有者投入资本            | 212,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |        |      |               |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |        |      |               |                  |
| （三）利润分配               |                |                  |        |      | 17,358,622.91 | -17,358,622.91   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |        |      | 17,358,622.91 | -17,358,622.91   |
| 2. 对所有者的分配            |                |                  |        |      |               |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |        |      |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                  |        |      |               |                  |
| 1. 资本公积转增实收资本         |                |                  |        |      |               |                  |
| 2. 盈余公积转增实收资本         |                |                  |        |      |               |                  |
| 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（以负号填列）        |                |                  |        |      |               |                  |
| （六）其他                 |                |                  |        |      |               |                  |
| 四、本年年末余额              | 312,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 21,138,034.78 | 174,884,312.46   |
|                       |                |                  |        |      |               | 5,085,000.00     |
|                       |                |                  |        |      |               | 1,688,818,247.24 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 公司所有者权益变动表

2018年1-4月

单位：人民币元

编制单位：中信国安盟固利动力科技有限公司

| 项 目                   | 本期金额           |                  |        |      |               |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|--------|------|---------------|------------------|
|                       | 实收资本           | 资本公积             | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润            |
| 一、上年年末余额              | 312,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 21,138,034.78 | 195,327,312.99   |
| 加：会计政策变更              | —              | —                | —      | —    | —             | —                |
| 前期差错更正                | —              | —                | —      | —    | —             | —                |
| 其他                    |                |                  |        |      |               |                  |
| 二、本年年初余额              | 312,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 21,138,034.78 | 195,327,312.99   |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                  |        |      | 1,683,707.48  | -154,846,632.71  |
| （一）综合收益总额             |                |                  |        |      |               | 16,837,074.77    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                  |        |      |               |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |        |      |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |        |      |               |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |        |      |               |                  |
| （三）利润分配               |                |                  |        |      |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |        |      | 1,683,707.48  | -171,683,707.48  |
| 2. 对所有者的分配            |                |                  |        |      | 1,683,707.48  | -1,683,707.48    |
| 3. 其他                 |                |                  |        |      |               | -170,000,000.00  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                  |        |      |               |                  |
| 1. 资本公积转增实收资本         |                |                  |        |      |               |                  |
| 2. 盈余公积转增实收资本         |                |                  |        |      |               |                  |
| 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（以负号填列）        |                |                  |        |      |               |                  |
| （六）其他                 |                |                  |        |      |               |                  |
| 四、本年年末余额              | 312,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 22,821,742.26 | 40,480,680.28    |
|                       |                |                  |        |      |               | 1,556,098,322.54 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 公司所有者权益变动表

2018年1-4月

编制单位：中信国安盟固利动力科技有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 上期金额           |                  |        |      |               |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|--------|------|---------------|------------------|
|                       | 实收资本           | 资本公积             | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润            |
| 一、上年年末余额              | 100,000,000.00 |                  |        |      | 3,779,411.87  | 34,014,706.83    |
| 加：会计政策变更              |                |                  |        |      |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |        |      |               |                  |
| 其他                    |                |                  |        |      |               |                  |
| 二、本年初余额               | 100,000,000.00 |                  |        |      | 3,779,411.87  | 34,014,706.83    |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 212,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 17,358,622.91 | 161,312,606.16   |
| （一）综合收益总额             |                |                  |        |      |               | 173,586,229.07   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 212,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      |               | 1,392,795,900.00 |
| 1. 所有者投入资本            | 212,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      |               | 1,392,795,900.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |        |      |               |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |        |      |               |                  |
| （三）利润分配               |                |                  |        |      |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |        |      | 17,358,622.91 | -17,358,622.91   |
| 2. 对所有者的分配            |                |                  |        |      | 17,358,622.91 | -17,358,622.91   |
| 3. 其他                 |                |                  |        |      |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                  |        |      |               |                  |
| 1. 资本公积转增实收资本         |                |                  |        |      |               |                  |
| 2. 盈余公积转增实收资本         |                |                  |        |      |               |                  |
| 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（以负号填列）        |                |                  |        |      |               |                  |
| （六）其他                 |                |                  |        |      |               |                  |
| 四、本年年末余额              | 312,010,000.00 | 1,180,785,900.00 |        |      | 21,138,034.78 | 5,085,000.00     |
|                       |                |                  |        |      |               | 1,709,261,247.77 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

中信国安盟固利动力科技有限公司（以下简称本公司）系 2002 年 05 月 27 日由中信国安集团有限公司（原中信国安集团公司）出资比例 70%和中信国安盟固利电源技术有限公司出资比例 30%共同投资组建，并经北京市工商行政管理局登记注册的企业法人单位，原注册资本为 5000 万元，根据本公司 2010 年第二次股东会决议，申请减少注册资本 1500 万元，其中减少实收资本 1500 万元，变更后的注册资本为 3500 万元，股东为中信国安集团有限公司。根据 2012 年 4 月 23 日股东会决议增加注册资本 6500 万元，变更后的注册资本为 10,000 万元，股东为中信国安集团有限公司，占注册资本的 100%。2015 年 12 月 9 日本公司原股东中信国安集团有限公司决定将其持有的本公司股权 100%转让给中信国安信息产业股份有限公司。变更后公司注册资本人民币 10,000 万元、实收资本 10,000 万元。

根据 2016 年 12 月 29 日本公司股东会决议，本公司注册资本变更为 22,222.00 万元，其中原控股股东中信国安信息产业股份有限公司货币资金增资 48,500.00 万元（其中 10,000.00 万元计入公司注册资本，剩余 38,500.00 万元计入资本公积）；新增股东北京融惟通投资管理合伙企业（有限合伙）货币出资 10,776.70 万元（其中 2,222.00 万元计入公司注册资本，剩余 8,554.70 万元计入资本公积）。上述增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2017）第 110ZC0150 号验资报告予以验证。并经北京市工商行政管理局昌平分局 2016 年 12 月 29 日换发统一社会信用代码为 91110114738240473F 的《营业执照》。

根据 2017 年 5 月 19 日本公司第六届第一次股东会决议，本公司注册资本变更为 31,201.00 万元，新增股东杭州普润新能股权投资合伙企业（有限合伙），以货币资金出资 80,002.89 万元，其中 8,979.00 万元计入公司注册资本，剩余 71,023.89 万元计入资本公积。上述变更于 2017 年 6 月 1 日经北京市工商行政管理局昌平分局批准，并换发统一社会信用代码为 91110114738240473F 的《营业执照》。

截止 2018 年 4 月 30 日止各投资方投资比例如下：

| 投资方名称                | 投资比例   |
|----------------------|--------|
| 中信国安信息产业股份有限公司       | 64.10% |
| 北京融惟通投资管理合伙企业（有限合伙）  | 7.12%  |
| 杭州普润新能股权投资合伙企业（有限合伙） | 28.78% |

本公司注册地址：北京市昌平区科技园区白浮泉路 18 号。办公地址：北京市昌平区科技园区白浮泉路 18 号。本公司法人代表：孙璐。

本公司经营范围涉及：生产电池；技术开发；经营本企业自产产品及技术的出口业务和

本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

## 2、合并财务报表范围

本公司以“控制”为合并范围，包括子公司天津国安盟固利新能源有限公司和江苏国安盟固利动力科技有限公司。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 4 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-4 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并



在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，

于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

#### 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

##### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （4）金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

### 10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的高低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 5000 万元（含 5000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行

减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄           | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------------|-----------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.5       | 5.5        |
| 1-2 年        | 10        | 10         |
| 2-3 年        | 20        | 20         |
| 3-4 年        | 30        | 30         |
| 4-5 年        | 40        | 40         |
| 5 年以上        | 100       | 100        |

B、采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

公司与控股子公司及子公司之间的应收款项不计提坏账准备；依据与合作方签订的协议并结合其实际结算情况不计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、物料用品、包装物、在产品、产成品、库存商品、委托加工商品、自制半成品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已

完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度主要采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否



必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

#### （4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别     | 使用年限      | 残值率% | 年折旧率%     |
|--------|-----------|------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20 至 30 年 | 5.00 | 3.17-4.75 |
| 专用设备   | 5-20 年    | 5.00 | 4.75-19   |

|        |         |      |          |
|--------|---------|------|----------|
| 交通运输设备 | 5 年     | 5.00 | 19.00    |
| 其他设备   | 3 至 5 年 | 5.00 | 19-31.67 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 17、无形资产

本公司无形资产包括专利权、商标权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 19、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计

划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

#### （4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 22、预计负债

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。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、收入

### （1）一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

## 25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。。

## 26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。详见“其他收益”会计科目列报。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、固定资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。详见“资产处置收益”会计科目列报。

上述会计政策的累积影响数对期初净资产、净利润、期末净资产均无影响。



## （2）重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更事项。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 主要税种    | 计税依据   | 法定税率% |
|---------|--------|-------|
| 增值税     | 应税收入   | 6、17  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5     |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3     |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25    |

### 2、税收优惠及批文

本公司于 2017 年 10 月 25 日领取了北京市科学技术委员会颁发的“高新技术企业证书”（证书编号：GR201711001371），根据有关规定，减按 15% 税率征收企业所得税。

## 五、企业合并及合并财务报表

截至 2018 年 4 月 30 日，本公司子公司概况

| 公司名称                    | 经营范围                                                                                             | 注册资<br>本（万<br>元） | 本公司<br>投资额<br>（万元） | 本公司持股比<br>例% |          | 本公司<br>表决权<br>比例% |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|--------------|----------|-------------------|
|                         |                                                                                                  |                  |                    | 直接持<br>股     | 间接持<br>股 |                   |
| 天津国安盟<br>固利新能源<br>有限公司  | 太阳能、风能、生物<br>能技术研发、咨询、<br>转让；电池生产、技<br>术开发及销售；货物<br>及技术进出口。                                      | 5,000.00         | 5,000.00           | 100.00       | --       | 100.00            |
| 江苏国安盟<br>固利动力科<br>技有限公司 | 动力电池的研发、生<br>产、技术服务、销售<br>及售后服务；动力电<br>池系统的技术研发、<br>技术服务、销售及售<br>后服务；自营和代理<br>各类商品及技术的进<br>出口业务。 | 2,000.00         | 2,000.00           | 100.00       | --       | 100.00            |

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 18,601.82      | 1,529.25       |
| 银行存款   | 255,715,561.09 | 322,031,823.26 |
| 其他货币资金 | 212,638,725.62 | 283,922,644.33 |
| 合 计    | 468,372,888.53 | 605,955,996.84 |

本公司期末货币资金中含各类保证金等 212,638,725.62 元外，不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

| 种 类    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 203,714,331.61 | 242,063,011.33 |

（1）期末本公司已质押的应收票据

| 种 类    | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 95,035,636.72 |

（2）公司已经已背书但尚未到期的应收票据

| 种 类    | 期末金额           |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 145,290,264.38 |

### 3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

| 种 类                            |                |        | 期末数           |       | 净额             |
|--------------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                                | 金 额            | 比例%    | 坏账准备          | 计提比例% |                |
| 单项金额重大并单项<br>计提坏账准备的应收<br>账款   | --             | --     | --            | --    | --             |
| 按账龄计提坏账准备                      | 447,846,973.61 | 91.96  | 31,356,208.07 | 7.00  | 416,490,765.54 |
| 账期内组合                          | 39,170,000.00  | 8.04   | --            | --    | 39,170,000.00  |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款 | --             | --     | --            | --    | --             |
| 合 计                            | 487,016,973.61 | 100.00 | 31,356,208.07 |       | 455,660,765.54 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类                            |                |        | 期初数           |      | 计提比<br>例% | 净额             |
|--------------------------------|----------------|--------|---------------|------|-----------|----------------|
|                                | 金额             | 比例%    | 坏账准备          |      |           |                |
| 单项金额重大并单项计<br>提坏账准备的应收账款       | --             | --     | --            | --   | --        | --             |
| 按账龄计提坏账准备                      | 435,332,236.41 | 100.00 | 31,274,940.15 | 7.18 |           | 404,057,296.26 |
| 单项金额虽不重大但单<br>项计提坏账准备的应收<br>账款 | --             | --     | --            | --   | --        | --             |
| 合 计                            | 435,332,236.41 | 100.00 | 31,274,940.15 |      |           | 404,057,296.26 |

（2）账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     |                |        | 期末数           |        | 计提比例% | 净额             |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|-------|----------------|
|         | 金额             | 比例%    | 坏账准备          |        |       |                |
| 1 年以内   | 420,787,167.31 | 93.96  | 23,143,294.20 | 5.50   |       | 397,643,873.11 |
| 1 至 2 年 | 9,168,470.85   | 2.05   | 916,847.09    | 10.00  |       | 8,251,623.76   |
| 2 至 3 年 | 12,614,931.00  | 2.81   | 2,522,986.20  | 20.00  |       | 10,091,944.80  |
| 3 至 4 年 | 719,034.10     | 0.16   | 215,710.23    | 30.00  |       | 503,323.87     |
| 4 至 5 年 | --             | --     | --            | --     |       | --             |
| 5 年以上   | 4,557,370.35   | 1.02   | 4,557,370.35  | 100.00 |       | --             |
| 合 计     | 447,846,973.61 | 100.00 | 31,356,208.07 |        |       | 416,490,765.54 |

续：

| 账 龄     |                |        | 期初数           |        | 计提比例% | 净额             |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|-------|----------------|
|         | 金 额            | 比例%    | 坏账准备          |        |       |                |
| 1 年以内   | 413,752,638.86 | 95.04  | 22,756,395.15 | 5.50   |       | 390,996,243.71 |
| 1 至 2 年 | 2,936,382.10   | 0.67   | 293,638.22    | 10.00  |       | 2,642,743.88   |
| 2 至 3 年 | 12,393,731.00  | 2.85   | 2,478,746.20  | 20.00  |       | 9,914,984.80   |
| 3 至 4 年 | 719,034.10     | 0.17   | 215,710.23    | 30.00  |       | 503,323.87     |
| 4 至 5 年 | --             | --     | --            | 40.00  |       | --             |
| 5 年以上   | 5,530,450.35   | 1.27   | 5,530,450.35  | 100.00 |       | --             |
| 合 计     | 435,332,236.41 | 100.00 | 31,274,940.15 |        |       | 404,057,296.26 |

#### 4、预付款项

账龄分析及百分比

| 账 龄     | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例%    | 金额            | 比例%    |
| 1 年以内   | 50,726,521.88 | 95.92  | 11,399,649.84 | 98.54  |
| 1 至 2 年 | 2,016,693.82  | 3.81   | 26,678.76     | 0.23   |
| 2 至 3 年 | 24,268.00     | 0.05   | 53,966.11     | 0.47   |
| 3 年以上   | 118,406.25    | 0.22   | 88,283.14     | 0.76   |
| 合 计     | 52,885,889.95 | 100.00 | 11,568,577.85 | 100.00 |

#### 5、其他应收款

（1）按种类披露

| 种 类                     | 期末数            |        | 期末数          |       | 净额             |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
|                         | 金额             | 比例%    | 坏账准备         | 比例%   |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | --             | --     | --           | --    | --             |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 475,356,842.38 | 100.00 | 2,135,407.10 | 0.45  | 473,221,435.28 |
| 其中：账龄组合                 | 15,492,982.68  | 3.26   | 2,135,407.10 | 13.78 | 13,357,575.58  |
| 其他组合                    | 459,863,859.70 | 96.74  | --           | --    | 459,863,859.70 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --             | --     | --           | --    | --             |
| 合 计                     | 475,356,842.38 | 100.00 | 2,135,407.10 | --    | 473,221,435.28 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称  | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例% |
|-------|----------------|------|-------|
| 关联方组合 | 390,000,000.00 | --   | --    |
| 账期内组合 | 69,863,859.70  | --   | --    |
| 合 计   | 459,863,859.70 | --   | --    |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类                             | 金 额            | 比例%    | 期初数          |         | 净 额            |
|---------------------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                                 |                |        | 坏账准备         | 比<br>例% |                |
| 单项金额重大并单项计<br>提坏账准备的其他应收<br>款   | --             | --     | --           | --      | --             |
| 按组合计提坏账准备的<br>其他应收款             | 576,745,629.47 | 100.00 | 1,955,135.38 | --      | 574,790,494.09 |
| 其中：账龄组合                         | 12,235,769.77  | 2.12   | 1,955,135.38 | 15.98   | 10,280,634.39  |
| 其他组合                            | 564,509,859.70 | 97.88  | --           | --      | 564,509,859.70 |
| 单项金额虽不重大但单<br>项计提坏账准备的其他<br>应收款 | --             | --     | --           | --      | --             |
| 合 计                             | 576,745,629.47 | 100.00 | 1,955,135.38 | --      | 574,790,494.09 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称    | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例% |
|---------|----------------|------|-------|
| 合并范围内组合 | 500,000,000.00 | --   | --    |
| 账期内组合   | 64,509,859.70  | --   | --    |
| 合 计     | 564,509,859.70 | --   | --    |

（2）账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     | 金 额           | 比例%    | 期末数          |        | 净 额           |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|         |               |        | 坏账准备         | 计提比例%  |               |
| 1 年以内   | 13,944,524.43 | 90.01  | 766,948.85   | 5.50   | 13,177,575.58 |
| 1 至 2 年 | 200,000.00    | 1.29   | 20,000.00    | 10.00  | 180,000.00    |
| 2 至 3 年 | --            | --     | --           | 20.00  | --            |
| 3 至 4 年 | --            | --     | --           | 30.00  | --            |
| 4 至 5 年 | --            | --     | --           | 40.00  | --            |
| 5 年以上   | 1,348,458.25  | 8.70   | 1,348,458.25 | 100.00 | --            |
| 合 计     | 15,492,982.68 | 100.00 | 2,135,407.10 | --     | 13,357,575.58 |

中信国安盟固利动力科技有限公司  
 财务报表附注  
 2018 年 4 月 30 日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续：

| 账 龄     | 金 额           | 比例%    | 期初数          |        | 净额            |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|         |               |        | 坏账准备         | 计提比例%  |               |
| 1 年以内   | 10,712,311.52 | 87.55  | 589,177.13   | 5.50   | 10,123,134.39 |
| 1 至 2 年 | 175,000.00    | 1.43   | 17,500.00    | 10.00  | 157,500.00    |
| 2 至 3 年 | --            | --     | --           | 20.00  | --            |
| 3 至 4 年 | --            | --     | --           | 30.00  | --            |
| 4 至 5 年 | --            | --     | --           | 40.00  | --            |
| 5 年以上   | 1,348,458.25  | 11.02  | 1,348,458.25 | 100.00 | --            |
| 合 计     | 12,235,769.77 | 100.00 | 1,955,135.38 | --     | 10,280,634.39 |

6、存货

(1) 存货分类

| 存货种类   | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 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    | 91,380,745.21  | 17,288,336.03 | 74,092,409.18  | 110,488,130.86 | 15,106,717.51 | 95,381,413.35  |
| 在产品    | 51,349,548.89  | --            | 51,349,548.89  | 35,490,628.22  | --            | 35,490,628.22  |
| 产成品    | 38,696,408.14  | 11,826,957.38 | 26,869,450.76  | 24,170,486.45  | 10,165,763.63 | 14,004,722.82  |
| 低值易耗品  | 878,946.93     | --            | 878,946.93     | 894,615.83     | --            | 894,615.83     |
| 委托加工物资 | 659,000.10     | --            | 659,000.10     | 6,584,309.33   | --            | 6,584,309.33   |
| 自制半成品  | 112,859,873.61 | 3,156,771.31  | 109,703,102.30 | 94,327,764.74  | 2,281,779.09  | 92,045,985.65  |
| 发出商品   | 70,922,462.09  | --            | 70,922,462.09  | 231,040,364.79 | --            | 231,040,364.79 |
| 合 计    | 366,746,984.97 | 32,272,064.72 | 334,474,920.25 | 502,996,300.22 | 27,554,260.23 | 475,442,039.99 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类  | 期初数           | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数           |
|-------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|       |               | 计提           | 其他 | 转销           | 其他 |               |
| 原材料   | 15,106,717.51 | 3,873,302.35 | -- | 1,691,683.83 | -- | 17,288,336.03 |
| 自制半成品 | 2,281,779.09  | 874,992.22   | -- | --           | -- | 3,156,771.31  |
| 产成品   | 10,165,763.63 | 2,178,926.25 | -- | 517,732.50   | -- | 11,826,957.38 |
| 合 计   | 27,554,260.23 | 6,927,220.82 | -- | 2,209,416.33 | -- | 32,272,064.72 |

7、其他流动资产

| 项目           | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 待认证进项税额      | 5,746,033.78  | 674,173.50    |
| 预缴其他税费       | 152,449.97    | --            |
| 进项税额（一般下月抵扣） | 66,187,910.08 | 30,517,854.89 |
| 待抵扣进项税（长期资产） | 6,757,751.47  | --            |
| 合计           | 78,844,145.30 | 31,192,028.39 |

8、固定资产

| 项 目       | 房屋及建筑物       | 专用设备           | 通用设备         | 交通运输设备       | 其他            | 合 计            |
|-----------|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |              |                |              |              |               |                |
| 1.期初余额    | 1,557,545.05 | 178,767,790.26 | 7,280,384.73 | 2,377,069.79 | 47,889,818.95 | 237,872,608.78 |
| 2.本期增加金额  | --           | 1,028,871.82   | 101,417.95   | 237,304.31   | 2,766,788.02  | 4,134,382.10   |
| （1）购置     | --           | 1,028,871.82   | 101,417.95   | 237,304.31   | 2,512,087.16  | 3,879,681.24   |
| （2）在建工程转入 | --           | --             | --           | --           | 254,700.86    | 254,700.86     |
| （3）合并增加   | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| （4）其他增加   | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| 3.本期减少金额  | --           | 200,000.00     | --           | 282,402.00   | 1,367.52      | 483,769.52     |
| （1）处置或报废  | --           | --             | --           | 282,402.00   | 1,367.52      | 283,769.52     |
| （2）合并减少   | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| （3）其他减少   | --           | 200,000.00     | --           | --           | --            | 200,000.00     |
| 4.期末余额    | 1,557,545.05 | 179,596,662.08 | 7,381,802.68 | 2,325,433.64 | 50,661,777.91 | 241,523,221.36 |
| 二、累计折旧    |              |                |              |              |               |                |
| 1.期初余额    | 25,765.32    | 79,246,161.73  | 2,909,536.72 | 1,442,352.97 | 17,116,859.87 | 100,740,676.61 |
| 2.本期增加金额  | 7,361.52     | 5,575,507.04   | 354,887.55   | 69,594.64    | 2,892,234.34  | 8,899,585.09   |
| （1）计提     | 7,361.52     | 5,575,507.04   | 354,887.55   | 69,594.64    | 2,892,234.34  | 8,899,585.09   |
| （2）其他增加   | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| 3.本期减少金额  | --           | 50,666.75      | --           | 268,281.90   | 1,299.14      | 320,247.79     |
| （1）处置或报废  | --           | --             | --           | 268,281.90   | 1,299.14      | 269,581.04     |
| （2）本期转出   | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| （3）其他减少   | --           | 50,666.75      | --           | --           | --            | 50,666.75      |
| 4.期末余额    | 33,126.84    | 84,771,002.02  | 3,264,424.27 | 1,243,665.71 | 20,007,795.07 | 109,320,013.91 |
| 三、减值准备    |              |                |              |              |               |                |
| 1.期初余额    | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| 2.本期增加金额  | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| 3.本期减少金额  | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| 4.期末余额    | --           | --             | --           | --           | --            | --             |
| 四、账面价值    |              |                |              |              |               |                |

中信国安盟固利动力科技有限公司  
 财务报表附注  
 2018年4月30日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|           |              |               |              |              |               |                |
|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 1,524,418.21 | 94,825,660.06 | 4,117,378.41 | 1,081,767.93 | 30,653,982.84 | 132,203,207.45 |
| 2. 期初账面价值 | 1,531,779.73 | 99,521,628.53 | 4,370,848.01 | 934,716.82   | 30,772,959.08 | 137,131,932.17 |

说明：无抵押、担保的固定资产。无未办妥产权证书的固定资产。

## 9、在建工程

### （1）在建工程明细

| 项目                | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                   | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           |
| 新建年产3亿安时锂离子动力电池项目 | 469,750,886.90 | --   | 469,750,886.90 | 252,808,667.19 | --   | 252,808,667.19 |
| 其他                | 20,911,111.16  | --   | 20,911,111.16  | 17,595,511.25  | --   | 17,595,511.25  |
| 合计                | 490,661,998.06 | --   | 490,661,998.06 | 270,404,178.44 | --   | 270,404,178.44 |

### （2）重大在建工程项目变动情况

| 工程名称              | 期初数            | 本期增加           | 转入固定资产 | 其他减少 | 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% | 期末数            |
|-------------------|----------------|----------------|--------|------|---------------|--------------|-----------|----------------|
| 新建年产3亿安时锂离子动力电池项目 | 252,808,667.19 | 216,942,219.71 | --     | --   | 10,375,902.62 | 8,136,116.75 | 5.00      | 469,750,886.90 |

### 重大在建工程项目变动情况（续）

| 工程名称              | 预算数（万元）    | 工程累计投入占预算比例% | 工程进度%     | 资金来源    |
|-------------------|------------|--------------|-----------|---------|
| 新建年产3亿安时锂离子动力电池项目 | 120,477.00 | 87.50        | 预计2018年完工 | 贷款和自筹资金 |

## 10、无形资产

| 项目        | 软件           | 土地使用权          | 专利权          | 商标权       | 合计             |
|-----------|--------------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值    |              |                |              |           |                |
| 1. 期初余额   | 1,655,382.08 | 100,198,955.66 | 3,000,000.00 | 47,169.81 | 104,901,507.55 |
| 2. 本期增加金额 | 261,261.26   | --             | --           | --        | 261,261.26     |
| （1）购置     | 261,261.26   | --             | --           | --        | 261,261.26     |
| （2）内部研发   | --           | --             | --           | --        | --             |
| （3）合并增加   | --           | --             | --           | --        | --             |



中信国安盟固利动力科技有限公司  
 财务报表附注  
 2018 年 4 月 30 日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目       | 软件           | 土地使用权          | 专利权          | 商标权       | 合计             |
|-----------|--------------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| （4）其他增加   | --           | --             | --           | --        | --             |
| 3. 本期减少金额 | --           | --             | --           | --        | --             |
| （1）处置     | --           | --             | --           | --        | --             |
| （2）合并减少   | --           | --             | --           | --        | --             |
| （3）其他减少   | --           | --             | --           | --        | --             |
| 4. 期末余额   | 1,916,643.34 | 100,198,955.66 | 3,000,000.00 | 47,169.81 | 105,162,768.81 |
| 二、累计摊销    |              |                |              |           |                |
| 1. 期初余额   | 511,373.04   | 1,669,982.60   | 1,617,494.75 | 20,964.40 | 3,819,814.79   |
| 2. 本期增加金额 | 102,487.45   | 667,993.04     | 72,668.63    | 1,572.36  | 844,721.48     |
| （1）计提     | 102,487.45   | 667,993.04     | 72,668.63    | 1,572.36  | 844,721.48     |
| （2）其他增加   | --           | --             | --           | --        | --             |
| 3. 本期减少金额 | --           | --             | --           | --        | --             |
| （1）处置     | --           | --             | --           | --        | --             |
| （2）其他减少   | --           | --             | --           | --        | --             |
| 4. 期末余额   | 613,860.49   | 2,337,975.64   | 1,690,163.38 | 22,536.76 | 4,664,536.27   |
| 三、减值准备    |              |                |              |           |                |
| 1. 期初余额   | --           | --             | --           | --        | --             |
| 2. 本期增加金额 | --           | --             | --           | --        | --             |
| 3. 本期减少金额 | --           | --             | --           | --        | --             |
| 4. 期末余额   | --           | --             | --           | --        | --             |
| 四、账面价值    |              |                |              |           |                |
| 1. 期末账面价值 | 1,302,782.85 | 97,860,980.02  | 1,309,836.62 | 24,633.05 | 100,498,232.54 |
| 2. 期初账面价值 | 1,144,009.04 | 98,528,973.06  | 1,382,505.25 | 26,205.41 | 101,081,692.76 |

说明：无抵押、担保的无形资产。

#### 11、长期待摊费用

| 项 目     | 期初数           | 本期增加       | 本期减少         |            | 期末数           |
|---------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
|         |               |            | 本期摊销         | 其他减少       |               |
| 房屋租金    | 62,162,161.97 | --         | 1,801,801.80 | --         | 60,360,360.17 |
| 房屋装修改造  | 955,099.67    | --         | 201,899.28   | --         | 753,200.39    |
| 降噪治理费   | --            | 802,374.40 | 53,491.63    | --         | 748,882.77    |
| 锅炉低氮改造费 | --            | 529,059.84 | 35,270.65    | --         | 493,789.19    |
| 物业费     | 17,600,000.00 | --         | 691,824.04   | 124,528.36 | 16,783,647.60 |

|    |               |              |              |            |               |
|----|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 合计 | 80,717,261.64 | 1,331,434.24 | 2,784,287.40 | 124,528.36 | 79,139,880.12 |
|----|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|

12、递延所得税资产

| 项目         | 期末数            |               | 期初数            |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|            | 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       |
| 递延所得税资产：   |                |               |                |               |
| 资产减值准备     | 27,913,695.75  | 4,187,054.36  | 27,779,344.73  | 4,166,901.71  |
| 预计负债       | 127,529,472.45 | 19,129,420.87 | 114,123,577.52 | 17,118,536.63 |
| 与资产相关的政府补助 | 29,869,599.52  | 4,480,439.94  | 31,680,472.20  | 4,752,070.82  |
| 预提费用       | 11,625,989.22  | 1,743,898.38  | 13,821,926.95  | 2,073,289.04  |
| 合计         | 196,938,756.94 | 29,540,813.55 | 187,405,321.40 | 28,110,798.20 |

13、其他非流动资产

| 项 目      | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 预付工程款    | --             | 35,145,412.04  |
| 预付房屋、设备款 | 261,037,378.07 | 254,343,941.62 |
| 合 计      | 261,037,378.07 | 289,489,353.66 |

14、短期借款

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 400,000,000.00 | 300,000,000.00 |

说明：本公司股东中信国安信息产业股份有限公司为期末借款提供保证担保。

15、应付票据

| 种 类    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 273,041,707.89 | 344,763,502.37 |

16、应付账款

| 项 目 | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 货款  | 152,453,933.84 | 225,221,313.55 |
| 设备款 | 111,379,107.53 | 76,330,058.55  |
| 服务费 | 11,237,891.58  | 16,747,713.89  |
| 其他  | --             | 81,756.85      |
| 合 计 | 275,070,932.95 | 318,380,842.84 |

中信国安盟固利动力科技有限公司  
 财务报表附注  
 2018 年 4 月 30 日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

17、预收款项

| 项 目 | 期末数        | 期初数        |
|-----|------------|------------|
| 货款  | 775,049.72 | 691,733.92 |

18、应付职工薪酬

| 项 目            | 期初数           | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬           | 52,181,599.67 | 40,784,421.12 | 64,346,896.65 | 28,619,124.14 |
| 离职后福利-设定提存计划   | 1,333,133.81  | 5,445,349.48  | 5,527,530.21  | 1,250,953.08  |
| 辞退福利           | --            | 158,512.80    | 158,512.80    | --            |
| 小计             | 53,514,733.48 | 46,388,283.40 | 70,032,939.66 | 29,870,077.22 |
| 加：一年内到期的其他长期福利 | --            | --            | --            | --            |
| 合 计            | 53,514,733.48 | 46,388,283.40 | 70,032,939.66 | 29,870,077.22 |

（1）短期薪酬

| 项 目         | 期初数           | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 39,220,240.54 | 34,531,212.53 | 57,330,202.36 | 16,421,250.71 |
| 职工福利费       | --            | 401,736.85    | 401,736.85    | --            |
| 社会保险费       | 998,071.03    | 3,924,486.12  | 4,010,682.00  | 911,875.15    |
| 其中：1. 医疗保险费 | 831,772.10    | 3,276,350.59  | 3,348,180.49  | 759,942.20    |
| 2. 工伤保险费    | 99,759.50     | 391,175.34    | 399,795.34    | 91,139.50     |
| 3. 生育保险费    | 66,539.43     | 256,960.19    | 262,706.17    | 60,793.45     |
| 住房公积金       | --            | 1,889,541.00  | 1,884,801.00  | 4,740.00      |
| 工会经费和职工教育经费 | 11,963,288.10 | 37,444.62     | 719,474.44    | 11,281,258.28 |
| 合 计         | 52,181,599.67 | 40,784,421.12 | 64,346,896.65 | 28,619,124.14 |

（2）设定提存计划

| 项 目           | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 离职后福利         | 1,333,133.81 | 5,445,349.48 | 5,527,530.21 | 1,250,953.08 |
| 其中：1. 基本养老保险费 | 1,279,289.76 | 5,231,936.50 | 5,310,796.00 | 1,200,430.26 |
| 2. 失业保险费      | 53,844.05    | 213,412.98   | 216,734.21   | 50,522.82    |
| 3. 企业年金缴费     | --           | --           | --           | --           |
| 合 计           | 1,333,133.81 | 5,445,349.48 | 5,527,530.21 | 1,250,953.08 |

19、应交税费

| 税 项     | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 4,398,949.86 | 2,080,573.12 |
| 企业所得税   | 2,997,368.04 | 6,210,376.95 |
| 个人所得税   | 82,506.21    | 687,426.97   |
| 土地使用税   | 147,470.55   | --           |
| 城市维护建设税 | 220,047.35   | 132,099.90   |
| 教育费附加   | 132,028.41   | 79,259.93    |
| 地方教育费附加 | 88,018.94    | 52,839.96    |
| 合 计     | 8,066,389.36 | 9,242,576.83 |

20、应付利息

| 项目               | 期末数          | 期初数          |
|------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息  | 542,385.15   | 55,802.19    |
| 短期借款应付利息         | 1,179,937.50 | --           |
| 分期付息分期还本的长期应付款利息 | 814,839.47   | 1,251,273.79 |
| 合计               | 2,537,162.12 | 1,307,075.98 |

21、其他应付款

| 项 目         | 期末数           | 期初数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 预提费用        | 1,177,720.95  | 3,336,078.50  |
| 单项计提产品质量维修费 | 11,625,989.22 | 13,821,926.95 |
| 押金          | 74,175.00     | 40,900.00     |
| 未缴纳的代扣款     | 6,190.00      | 716,107.18    |
| 保证金         | 975,456.05    | 2,085,456.05  |
| 合 计         | 13,859,531.22 | 20,000,468.68 |

22、一年内到期的非流动负债

| 项 目         | 期末数            | 期初数           |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 13,154,050.57  | 4,964,457.30  |
| 一年内到期的长期应付款 | 90,273,269.27  | 59,371,802.28 |
| 一年内到期的递延收益  | 5,432,618.03   | 5,432,618.03  |
| 合 计         | 108,859,937.87 | 69,768,877.61 |

（1）一年内到期的长期借款

| 项 目  | 期末数           | 期初数          |
|------|---------------|--------------|
| 保证借款 | 13,154,050.57 | 4,964,457.30 |

（2）一年内到期的长期应付款

| 项 目          | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 平安国际融资租赁有限公司 | 90,273,269.27 | 59,371,802.28 |

（3）一年内到期的递延收益

| 项 目  | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 5,432,618.03 | 5,432,618.03 |

23、长期借款

| 项目           | 期末数            | 利率区间  | 期初数           | 利率区间  |
|--------------|----------------|-------|---------------|-------|
| 质押借款         | --             | --    | --            | --    |
| 抵押借款         | --             | --    | --            | --    |
| 保证借款         | 131,540,505.68 | 4.99% | 49,644,573.00 | 4.57% |
| 信用借款         | --             | --    | --            | --    |
| 小计           | 131,540,505.68 | --    | 49,644,573.00 | --    |
| 减：一年内到期的长期借款 | 13,154,050.57  | --    | 4,964,457.30  | --    |
| 合计           | 118,386,455.11 | --    | 44,680,115.70 | --    |

说明：本公司股东中信国安信息产业股份有限公司为期末借款提供保证担保。

24、长期应付款

| 项目           | 期末数            | 期初数            |
|--------------|----------------|----------------|
| 平安国际融资租赁有限公司 | 246,280,260.70 | 225,363,873.54 |
| 减：一年内到期长期应付款 | 90,273,269.27  | 59,371,802.28  |
| 合计           | 156,006,991.43 | 165,992,071.26 |

25、预计负债

| 项 目    | 期末数            | 期初数            | 形成原因  |
|--------|----------------|----------------|-------|
| 产品质量保证 | 127,529,472.46 | 114,123,577.54 | 按比例计提 |

说明：重要的预计负债，本公司对售出商品按照质保期超过5年以上的产品按照相应比例计提产品售后维护费。

中信国安盟固利动力科技有限公司  
 财务报表附注  
 2018 年 4 月 30 日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

26、递延收益

| 项目        | 期初数                   | 本期增加                | 本期减少                | 期末数                   |
|-----------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 政府补助      | 126,153,456.20        | 2,031,000.00        | 1,853,372.68        | 126,331,083.52        |
| 减：转1年内到期  | 5,432,618.03          | --                  | --                  | 5,432,618.03          |
| <b>合计</b> | <b>120,720,838.17</b> | <b>2,031,000.00</b> | <b>1,853,372.68</b> | <b>120,898,465.49</b> |

其中：递延收益-政府补助情况

| 补助项目                                             | 期初余额                  | 本期新增<br>补助金额        | 本期结转计<br>入损益金额      | 其他<br>变动  | 期末余额                  | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------------|
| 2011 年中央预算内投资<br>战略性新兴产业专项项目                     | 9,868,000.00          | --                  | 822,333.33          | --        | 9,045,666.67          | 与资产相关           |
| 2010 年锂离子动力电池<br>项目专项贷款贴息                        | 6,000,000.00          | --                  | 500,000.00          | --        | 5,500,000.00          | 与资产相关           |
| 高功率锂离子动力电池<br>的开发与应用产业化科<br>技创新支持资金              | 1,200,000.00          | --                  | 100,000.00          | --        | 1,100,000.00          | 与资产相关           |
| 成立企业科技研究开发<br>机构” 补助资金                           | 150,000.00            | --                  | 16,666.67           | --        | 133,333.33            | 与资产相关           |
| 北京市经信委储能电池<br>装配工艺优化和生产线<br>自动化改造                | 10,000,000.00         | --                  | --                  | --        | 10,000,000.00         | 与资产相关           |
| 北京市科委 300Wh/kg 级<br>高比能量单体电池设计<br>开发及验证          | 4,000,000.00          | --                  | --                  | --        | 4,000,000.00          | 与产相关、收<br>益相关   |
| 北京市科委 新能源汽车<br>全气候动力电池系统研<br>发及极寒环境应用            | 3,000,000.00          | --                  | --                  | --        | 3,000,000.00          | 与产相关、收<br>益相关   |
| 北京市科委 高比功率长<br>寿命动力电池及新型超<br>级电容器技术开发项目          | 5,515,984.05          | --                  | --                  | --        | 5,515,984.05          | 与产相关、收<br>益相关   |
| 中航锂电（洛阳）有限公<br>司（科技部）_电池热失<br>效机制及安全风险识别<br>技术研究 | 2,577,000.00          | --                  | --                  | --        | 2,577,000.00          | 与产相关、收<br>益相关   |
| 北京市经济和信息化委<br>员会 高精尖产业发展资<br>金(以奖代补)             | 3,000,000.00          | --                  | --                  | --        | 3,000,000.00          | 与产相关、收<br>益相关   |
| 基础设施建设补偿金                                        | 74,980,000.00         | --                  | --                  | --        | 74,980,000.00         | 与资产相关           |
| 天津市高新技术产业化<br>专项资金计划                             | --                    | 1,200,000.00        | --                  | --        | 1,200,000.00          | 与资产相关           |
| 其他政府补助项目小计                                       | 5,862,472.15          | 831,000.00          | 414,372.68          | --        | 6,279,099.47          | 与资产相关           |
| <b>合计</b>                                        | <b>126,153,456.20</b> | <b>2,031,000.00</b> | <b>1,853,372.68</b> | <b>--</b> | <b>126,331,083.52</b> |                 |

中信国安盟固利动力科技有限公司  
 财务报表附注  
 2018 年 4 月 30 日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

27、实收资本

| 项 目                  | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|----------------------|----------------|------|------|----------------|
| 中信国安信息产业股份有限公司       | 200,000,000.00 | --   | --   | 200,000,000.00 |
| 北京融惟通投资管理合伙企业（有限合伙）  | 22,220,000.00  | --   | --   | 22,220,000.00  |
| 杭州普润新能股权投资合伙企业（有限合伙） | 89,790,000.00  | --   | --   | 89,790,000.00  |
| 合 计                  | 312,010,000.00 | --   | --   | 312,010,000.00 |

28、资本公积

| 项 目  | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 1,180,785,900.00 | 1,180,785,900.00 |

29、盈余公积

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,821,742.26 | 21,138,034.78 |

30、未分配利润

| 项 目                   | 本期发生额          | 上年发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 174,884,312.46 | 33,516,312.44  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | --             | 5,085,000.00   |
| 调整后期初未分配利润            | 174,884,312.46 | 38,601,312.44  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 6,535,466.17   | 153,641,622.93 |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,683,707.48   | 17,358,622.91  |
| 提取任意盈余公积              | --             | --             |
| 应付普通股股利               | 170,000,000.00 | --             |
| 转作股本的普通股股利            | --             | --             |
| 同一控制收购前分配股利           | --             | --             |
| 其他权益工具永续债付息           | --             | --             |
| 期末未分配利润               | 9,736,071.15   | 174,884,312.46 |

31、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上年发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 343,561,307.75 | 257,446,173.53 | 1,456,960,056.04 | 1,018,243,181.45 |
| 其他业务 | 6,662,026.84   | 2,869,424.02   | 22,226,637.44    | 16,143,560.87    |
| 合 计  | 350,223,334.59 | 260,315,597.55 | 1,479,186,693.48 | 1,034,386,742.32 |

按行业披露主营收入和成本：

| 项 目  | 本期金额           |                | 上期金额             |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 商品销售 | 343,561,307.75 | 257,446,173.53 | 1,456,960,056.04 | 1,018,243,181.45 |

32、税金及附加

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,543,888.42 | 3,370,803.32 |
| 教育费附加   | 926,333.05   | 2,022,481.96 |
| 地方教育费附加 | 617,555.36   | 1,348,321.33 |
| 土地增值税   | 147,470.55   | 331,808.74   |
| 车船税     | 1,425.00     | 4,641.90     |
| 房产税     | 304,899.95   | 914,699.84   |
| 印花税     | 178,598.70   | 1,421,296.50 |
| 其他      | 1,162.07     | 1,421,296.50 |
| 合 计     | 3,721,333.10 | 9,414,053.59 |

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

33、销售费用

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 人员薪酬    | 4,348,944.91  | 14,847,777.66  |
| 折旧费     | 30,108.20     | 78,499.56      |
| 预计负债维修费 | 20,038,317.44 | 70,786,459.65  |
| 运输费     | 963,856.21    | 5,726,447.16   |
| 业务招待费   | 290,897.97    | 602,541.41     |
| 日常办公费用  | 2,866,916.83  | 10,993,051.33  |
| 合 计     | 28,539,041.56 | 103,034,776.77 |



中信国安盟固利动力科技有限公司  
 财务报表附注  
 2018 年 4 月 30 日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

34、管理费用

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 人员薪酬   | 9,573,650.84  | 27,578,685.10  |
| 折旧费    | 994,202.43    | 2,425,456.21   |
| 无形资产摊销 | --            | 79,910.44      |
| 税金     | --            | 16,153.85      |
| 研发费    | 26,984,486.23 | 82,487,798.65  |
| 租赁费    | 1,473,520.31  | 4,213,895.64   |
| 日常办公费用 | 4,966,894.37  | 14,264,292.39  |
| 合 计    | 43,992,754.18 | 131,066,192.28 |

35、财务费用

| 项 目     | 本期发生额        | 上年发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 利息支出    | 9,872,381.87 | 14,770,906.25 |
| 减：利息资本化 | 8,136,116.75 | 2,239,785.87  |
| 减：利息收入  | 3,183,684.20 | 14,702,732.28 |
| 汇兑损益    | -165,818.13  | 1,488,747.45  |
| 未确认融资费用 | --           | --            |
| 手续费及其他  | 1,893,228.82 | 4,022,307.42  |
| 合 计     | 279,991.61   | 3,339,442.97  |

36、资产减值损失

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 坏账损失   | 261,539.64   | 19,084,397.90 |
| 存货跌价损失 | 6,927,220.80 | 25,259,138.67 |
| 合 计    | 7,188,760.44 | 44,343,536.57 |

37、资产处置收益

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额      |
|----------|-----------|------------|
| 固定资产处置利得 | 70,879.90 | 474,666.33 |

38、其他收益

| 补助项目         | 本期发生额        | 上期发生额         | 与资产相关与收益相关 |
|--------------|--------------|---------------|------------|
| 与日常活动相关政府补助  |              |               |            |
| 1.与资产相关的政府补助 | 1,810,872.68 | 5,432,618.03  | 与资产相关      |
| 2.与收益相关的政府补助 | 42,500.00    | 22,287,759.36 | 与收益相关      |
| 合计           | 1,853,372.68 | 27,720,377.39 |            |

39、营业外收入

| 项 目  | 本期发生额      | 上年发生额      |
|------|------------|------------|
| 罚款收入 | 57,148.00  | 384,378.00 |
| 其他   | 50,666.75  | 106,946.06 |
| 合 计  | 107,814.75 | 491,324.06 |

40、营业外支出

| 项 目     | 本期发生额 | 上年发生额      |
|---------|-------|------------|
| 报废固定资产  | 51.29 | 56,479.42  |
| 罚款支出    | --    | 317,000.00 |
| 赔偿金、违约金 | --    | 16,800.00  |
| 合 计     | 51.29 | 390,279.42 |

41、所得税费用

| 项 目              | 本期发生额         | 上年发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 3,112,421.37  | 33,924,890.20 |
| 递延所得税费用          | -1,430,015.35 | -5,668,475.79 |
| 合 计              | 1,682,406.02  | 28,256,414.41 |

42、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期发生额         | 上年发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金   | --            | 5,473.41      |
| 政府补贴  | 92,500.00     | 419,095.47    |
| 营业外收入 | 42,551.29     | 26,700.12     |
| 受限资产  | 81,810,814.24 | 66,560,673.60 |
| 保证金   | 2,226,852.08  | 4,870,000.00  |

| 项 目 | 本期发生额          | 上年发生额         |
|-----|----------------|---------------|
| 往来款 | 110,000,000.00 | --            |
| 押金  | --             | 18,000.00     |
| 合 计 | 194,172,717.61 | 71,899,942.60 |

（2）支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期发生额         | 上年发生额            |
|---------|---------------|------------------|
| 费用性支出   | 35,497,026.60 | 70,720,260.57    |
| 营业外支出   | --            | 110,000.00       |
| 受限资金    | 10,526,895.53 | 175,849,915.57   |
| 股份内部往来款 | --            | 985,000,000.00   |
| 质保金、保证金 | 1,620,000.00  | 220,460.00       |
| 押金      | 2,022,600.00  | 181,950.00       |
| 备用金     | 1,783,144.21  | --               |
| 合 计     | 51,449,666.34 | 1,232,082,586.14 |

（3）收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目        | 本期发生额        | 上年发生额          |
|------------|--------------|----------------|
| 利息收入       | 8,060,211.27 | 14,702,732.28  |
| 与资产相关的政府补助 | 1,896,000.00 | 94,621,984.06  |
| 合 计        | 9,956,211.27 | 109,324,716.34 |

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目       | 本期发生额        | 上年发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 手续费       | 120,649.44   | 467,010.53   |
| 支付平安租赁手续费 | 2,073,917.87 | 3,555,296.89 |
| 合 计       | 2,194,567.31 | 4,022,307.42 |

43、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额                 | 上年发生额                    |
|----------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                       |                          |
| 净利润                              | 6,535,466.17          | 153,641,622.93           |
| 加：资产减值准备                         | 7,188,760.44          | 44,343,536.57            |
| 固定资产折旧                           | 8,899,585.09          | 26,033,067.05            |
| 无形资产摊销                           | 844,721.48            | 2,132,729.16             |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,784,287.40          | 5,158,998.73             |
| 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） | -121,546.65           | -474,666.33              |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 51.29                 | 56,479.42                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | --                    | --                       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 279,991.61            | 3,339,442.97             |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | --                    | --                       |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,430,015.35         | -5,668,475.79            |
| 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）                 | 134,039,898.94        | -65,680,154.67           |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 74,969,813.21         | -896,445,408.45          |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -221,069,550.67       | -188,777,219.25          |
| 其他                               | 71,283,918.71         | -109,289,241.97          |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>84,205,381.67</b>  | <b>-1,031,629,289.63</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                       |                          |
| 债务转为资本                           | --                    | --                       |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | --                    | --                       |
| 融资租入固定资产                         | --                    | --                       |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                       |                          |
| 现金的期末余额                          | 255,734,162.91        | 322,033,352.51           |
| 减：现金的期初余额                        | 322,033,352.51        | 303,331,879.65           |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                       | --                       |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                       | --                       |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              | <b>-66,299,189.60</b> | <b>18,701,472.86</b>     |

说明：本期销售商品收到的的银行承兑汇票背书转让的金额 102,372,802.38 元。

（2）现金及现金等价物的构成

| 项 目            | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 255,734,162.91 | 322,033,352.51 |
| 其中：库存现金        | 18,601.82      | 1,529.25       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 255,715,561.09 | 322,031,823.26 |
| 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 | 255,734,162.91 | 322,033,352.51 |

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称              | 注册地 | 业务性质                          | 注册资本(万元)   | 母公司对本公<br>司持股比例% | 母公司对本公<br>司表决权比例% |
|--------------------|-----|-------------------------------|------------|------------------|-------------------|
| 中信国安信息产<br>业股份有限公司 | 北京市 | 电信业务、<br>广告行业、<br>卫星通讯工<br>程等 | 391,982.64 | 64.10            | 64.10             |

2、本公司的关联方情况

| 关联方名称            | 与本公司关系       |
|------------------|--------------|
| 中信国安盟固利电源技术有限公司  | 母公司关联方       |
| 天津国安盟固利新材料科技有限公司 | 母公司关联方       |
| 中信国安集团有限公司       | 本公司之母公司的控股股东 |
| 中信国安信息科技有限公司     | 同受母公司控制      |

3、关联交易情况

（1）关联采购商品、接受劳务

| 关联方                 | 关联交易内容       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|--------------|---------------|---------------|
| 中信国安盟固利电源<br>技术有限公司 | 采购材料         | 11,162,393.14 | --            |
| 中信国安盟固利电源<br>技术有限公司 | 水电费          | 5,124,807.09  | 20,133,439.86 |
| 中信国安盟固利电源<br>技术有限公司 | 土地房屋等租赁<br>费 | 2,872,785.85  | 5,915,655.10  |

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 中信国安盟固利电源技术有限公司  | 商标专利权  | 1,572.36      | 20,964.40     |
| 中信国安盟固利电源技术有限公司  | 采购固定资产 | 8,974.36      | --            |
| 天津国安盟固利新材料科技有限公司 | 采购材料   | 32,688,547.04 | 59,951,282.00 |
| 天津国安盟固利新材料科技有限公司 | 委托加工物资 | --            | 363,961.71    |
| 中信国安信息科技有限公司     | 服务费    | 4,622.64      | 5,778.30      |
| 中信国安信息产业股份有限公司   | 信息咨询费  | --            | 1,231,981.14  |

（2）关联出售商品、提供劳务

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额  | 上期发生额    |
|-----------------|--------|--------|----------|
| 中信国安盟固利电源技术有限公司 | 货物销售   | 458.33 | 4,030.98 |

（3）关联租赁情况

| 出租方名称           | 租赁资产种类 | 本期租赁费        | 上期租赁费        |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 中信国安盟固利电源技术有限公司 | 房屋土地等  | 2,872,785.85 | 5,915,655.10 |

（4）关联担保情况

| 担保方                       | 被担保方    | 担保内容 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|---------|------|----------------|----------------|
| 中信国安信息产业股份有限公司            | 本公司     | 银行借款 | 400,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 中信国安集团有限公司和中信国安信息产业股份有限公司 | 本公司     | 票据担保 | --             | 34,754,694.26  |
| 中信国安信息产业股份有限公司            | 本公司之子公司 | 银行借款 | 333,959,929.68 | 230,687,997.00 |

（4）其他交易

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期金额 |               | 上期金额         |               |
|----------------|--------|------|---------------|--------------|---------------|
|                |        | 金额   | 占同类交易金额的比例（%） | 金额           | 占同类交易金额的比例（%） |
| 中信国安信息产业股份有限公司 | 应付利息   | --   | --            | 1,212,500.00 | 100.00        |

#### 4、关联方应收应付款项

##### （1）应收关联方款项

| 科 目   | 关联方             | 期末数            | 期初数            |
|-------|-----------------|----------------|----------------|
| 预付账款  | 中信国安盟固利电源技术有限公司 | 2,194,278.65   | 747,200.00     |
| 预付账款  | 中信国安信息科技有限公司    | 3,466.98       | 8,921.70       |
| 其他应收款 | 中信国安信息产业股份有限公司  | 390,000,000.00 | 500,000,000.00 |

##### （2）应付关联方款项

| 科 目  | 关联方                | 期末数           | 期初数           |
|------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 天津国安盟固利新材料科技有限公司   | 14,158,600.00 | 15,065,051.27 |
| 应付账款 | 中信国安盟固利电源技术有限公司    | 13,070,500.00 | --            |
| 应付票据 | 天津国安盟固利新材料科技股份有限公司 | 35,470,000.00 | 30,068,000.00 |

#### 八、承诺及或有事项

##### 1、重要的承诺事项

截至 2018 年 4 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

##### 2、或有事项

截至 2018 年 4 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

#### 九、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 7 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

#### 十、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### （1）应收账款按种类披露

| 种 类                  |                |       | 期末数           |      | 计提比例% | 净额             |
|----------------------|----------------|-------|---------------|------|-------|----------------|
|                      | 金 额            | 比例%   | 坏账准备          |      |       |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | --             | --    | --            | --   | --    | --             |
| 按账龄计提坏账准备            | 447,846,973.61 | 91.96 | 31,356,208.07 | 7.00 |       | 416,490,765.54 |

| 种 类                            | 金 额            | 比例%    | 期末数           |       | 净额             |
|--------------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                                |                |        | 坏账准备          | 计提比例% |                |
| 账期内组合                          | 39,170,000.00  | 8.04   | --            | --    | 39,170,000.00  |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款 | --             | --     | --            | --    | --             |
| 合 计                            | 487,016,973.61 | 100.00 | 31,356,208.07 |       | 455,660,765.54 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类                            | 金 额            | 比例%    | 期初数           |       | 净额             |
|--------------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                                |                |        | 坏账准备          | 计提比例% |                |
| 单项金额重大并单项计<br>提坏账准备的应收账款       | --             | --     | --            | --    | --             |
| 按账龄计提坏账准备                      | 435,332,236.41 | 100.00 | 31,274,940.15 | 7.18  | 404,057,296.26 |
| 单项金额虽不重大但单<br>项计提坏账准备的应收<br>账款 | --             | --     | --            | --    | --             |
| 合 计                            | 435,332,236.41 | 100.00 | 31,274,940.15 |       | 404,057,296.26 |

（2）账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     | 金 额            | 比例%    | 期末数           |        | 净额             |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
|         |                |        | 坏账准备          | 计提比例%  |                |
| 1 年以内   | 420,787,167.31 | 93.96  | 23,143,294.20 | 5.50   | 397,643,873.11 |
| 1 至 2 年 | 9,168,470.85   | 2.05   | 916,847.09    | 10.00  | 8,251,623.76   |
| 2 至 3 年 | 12,614,931.00  | 2.82   | 2,522,986.20  | 20.00  | 10,091,944.80  |
| 3 至 4 年 | 719,034.10     | 0.16   | 215,710.23    | 30.00  | 503,323.87     |
| 4 至 5 年 | --             | --     | --            | 40.00  | --             |
| 5 年以上   | 4,557,370.35   | 1.02   | 4,557,370.35  | 100.00 | --             |
| 合 计     | 447,846,973.61 | 100.00 | 31,356,208.07 |        | 416,490,765.54 |



续：

| 账 龄  | 金 额            | 比例%    | 期初数           |        | 净额             |
|------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
|      |                |        | 坏账准备          | 计提比例%  |                |
| 1年以内 | 413,752,638.86 | 95.04  | 22,756,395.15 | 5.50   | 390,996,243.71 |
| 1至2年 | 2,936,382.10   | 0.67   | 293,638.22    | 10.00  | 2,642,743.88   |
| 2至3年 | 12,393,731.00  | 2.85   | 2,478,746.20  | 20.00  | 9,914,984.80   |
| 3至4年 | 719,034.10     | 0.17   | 215,710.23    | 30.00  | 503,323.87     |
| 4至5年 | --             | --     | --            | 40.00  | --             |
| 5年以上 | 5,530,450.35   | 1.27   | 5,530,450.35  | 100.00 | --             |
| 合 计  | 435,332,236.41 | 100.00 | 31,274,940.15 |        | 404,057,296.26 |

## 2、其他应收款

### （1）按种类披露

| 种 类                     | 金 额            | 比例%    | 期末数          |       | 净额             |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
|                         |                |        | 坏账准备         | 比例%   |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | --             | --     | --           | --    | --             |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 826,432,392.47 | 100.00 | 1,407,502.35 | 0.17  | 825,024,890.12 |
| 其中：账龄组合                 | 2,389,260.00   | 0.29   | 1,407,502.35 | 58.91 | 981,757.65     |
| 其他组合                    | 824,043,132.47 | 99.71  | --           | --    | 824,043,132.47 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --             | --     | --           | --    | --             |
| 合 计                     | 826,432,392.47 | 100.00 | 1,407,502.35 |       | 825,024,890.12 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称  | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例% |
|-------|----------------|------|-------|
| 关联方组合 | 824,043,132.47 | --   | --    |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类                     | 金 额            | 比例%    | 期初数          |       | 净额             |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
|                         |                |        | 坏账准备         | 比例%   |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | --             | --     | --           | --    | --             |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 897,287,205.25 | 100.00 | 1,354,419.19 | --    | 895,932,786.06 |
| 其中：账龄组合                 | 1,444,566.25   | 0.16   | 1,354,419.19 | 93.76 | 90,147.06      |
| 其他组合                    | 895,842,639.00 | 99.84  | --           | --    | 895,842,639.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --             | --     | --           | --    | --             |
| 合 计                     | 897,287,205.25 | 100.00 | 1,354,419.19 | --    | 895,932,786.06 |

（2）账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     | 金 额          | 比例%    | 期末数          |        | 净额         |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|------------|
|         |              |        | 坏账准备         | 计提比例%  |            |
| 1 年以内   | 1,000,801.75 | 41.89  | 55,044.10    | 5.50   | 945,757.65 |
| 1 至 2 年 | 40,000.00    | 1.67   | 4,000.00     | 10.00  | 36,000.00  |
| 2 至 3 年 | --           | --     | --           | 20.00  | --         |
| 3 至 4 年 | --           | --     | --           | 30.00  | --         |
| 4 至 5 年 | --           | --     | --           | 40.00  | --         |
| 5 年以上   | 1,348,458.25 | 56.44  | 1,348,458.25 | 100.00 | --         |
| 合 计     | 2,389,260.00 | 100.00 | 1,407,502.35 | --     | 981,757.65 |

续：

| 账 龄     | 金 额          | 比例%    | 期初数          |        | 净额        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|-----------|
|         |              |        | 坏账准备         | 计提比例%  |           |
| 1 年以内   | 81,108.00    | 5.61   | 4,460.94     | 5.50   | 76,647.06 |
| 1 至 2 年 | 15,000.00    | 1.04   | 1,500.00     | 10.00  | 13,500.00 |
| 2 至 3 年 | --           | --     | --           | 20.00  | --        |
| 3 至 4 年 | --           | --     | --           | 30.00  | --        |
| 4 至 5 年 | --           | --     | --           | 40.00  | --        |
| 5 年以上   | 1,348,458.25 | 93.35  | 1,348,458.25 | 100.00 | --        |
| 合 计     | 1,444,566.25 | 100.00 | 1,354,419.19 | --     | 90,147.06 |

3、长期股权投资

| 项目       | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|----------|---------------|------|------|---------------|
| 对其他企业投资  | 70,000,000.00 | --   | --   | 70,000,000.00 |
| 长期投资减值准备 | --            | --   | --   | --            |
| 合 计      | 70,000,000.00 | --   | --   | 70,000,000.00 |

其中：

| 被投资单位名称         | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 天津国安盟固利新能源有限公司  | 50,000,000.00 | --   | --   | 50,000,000.00 |
| 江苏国安盟固利动力科技有限公司 | 20,000,000.00 | --   | --   | 20,000,000.00 |

4、营业收入及成本

（1）营业收入列示如下：

| 项目     | 本期金额           | 上期金额             |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 343,430,559.89 | 1,456,960,056.04 |
| 其他业务收入 | 6,662,026.84   | 22,226,637.44    |
| 合计     | 350,092,586.73 | 1,479,186,693.48 |

（2）主营业务收入及成本列示如下：

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额             |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 产品销售 | 343,430,559.89 | 257,381,190.52 | 1,456,960,056.04 | 1,017,334,547.91 |

中信国安盟固利动力科技有限公司

2018年6月7日