

四川长虹新能源科技股份有限公司
2018 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
财务报表及附注	
- 合并资产负债表	1-2
- 母公司资产负债表	3-4
- 合并利润表	5
- 母公司利润表	6
- 合并现金流量表	7
- 母公司现金流量表	8
- 合并所有者权益变动表	9-10
- 母公司所有者权益变动表	11-12
- 财务报表附注	13-72



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



审计报告

XYZH/2019CDA30085

四川长虹新能源科技股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了四川长虹新能源科技股份有限公司(以下简称长虹新能源公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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,公允反映了长虹新能源公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于长虹新能源公司,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、其他信息

长虹新能源公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括长虹新能源公司 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估长虹新能源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长虹新能源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长虹新能源公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对长虹新能源公司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长虹新能源公司不能持续经营。

（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。

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

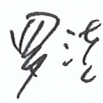
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟

通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国 北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇一九年三月二十六日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	146,342,223.42	196,344,381.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	69,660.00	-
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、3	259,647,463.47	181,692,799.15
其中：应收票据		30,528,809.65	33,345,727.71
应收账款		229,118,653.82	148,347,071.44
预付款项	七、4	7,558,670.07	12,418,318.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	4,917,460.74	6,884,677.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	193,246,490.69	102,460,938.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	36,234,968.47	2,489,396.92
流动资产合计		648,016,936.86	502,290,511.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	七、8	109,555.84	433,487.20
长期股权投资	七、9	20,218,517.85	17,386,892.87
投资性房地产			
固定资产	七、10	291,532,231.51	178,305,078.96
在建工程	七、11	241,001,040.66	52,539,969.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	60,836,511.98	27,730,851.63
开发支出	七、13	275,628.28	-
商誉	七、14	148,826,554.62	5,229,105.05
长期待摊费用	七、15	1,510,293.20	103,975.01
递延所得税资产	七、16	2,445,222.74	-
其他非流动资产			
非流动资产合计		766,755,556.68	281,729,359.90
资产总计		1,414,772,493.54	784,019,871.45

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2018年12月31日

编制单位: 四川长虹新能源科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七、17	133,000,000.00	31,170,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、18	577,005.00	-
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、19	537,082,304.29	262,554,255.05
预收款项	七、20	3,144,811.72	1,250,944.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	16,157,113.56	6,981,851.73
应交税费	七、22	5,315,579.19	5,419,371.58
其他应付款	七、23	73,571,808.66	24,267,036.79
其中: 应付利息		267,297.27	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、24	2,251,785.02	2,046,538.47
其他流动负债			
流动负债合计		771,100,407.44	333,689,997.91
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延所得税负债	七、25	11,593,422.56	4,947,113.91
递延收益	七、26	8,992,508.10	9,658,667.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,585,930.66	14,605,781.09
负 债 合 计		791,686,338.10	348,295,779.00
所有者权益:			
股本	七、27	69,323,127.00	69,323,127.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、28	270,068,550.76	269,126,070.78
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、29	16,164,334.32	11,491,843.49
未分配利润	七、30	108,129,202.64	71,725,249.48
归属于母公司股东权益合计		463,685,214.72	421,666,290.75
少数股东权益	七、31	159,400,940.72	14,057,801.70
股东权益合计		623,086,155.44	435,724,092.45
负债和股东权益总计		1,414,772,493.54	784,019,871.45

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		71,802,704.00	185,857,047.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		69,660.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	146,630,317.59	157,350,492.64
其中：应收票据		29,128,809.65	33,345,727.71
应收账款		117,501,507.94	124,004,764.93
预付款项		3,152,717.90	4,534,725.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十五、2	40,529,780.40	84,853,564.54
其中：应收利息		47,850.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		76,645,361.01	74,655,784.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	
流动资产合计		338,830,540.90	507,251,615.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		109,555.84	433,487.20
长期股权投资	十五、3	375,292,517.85	82,850,892.87
投资性房地产			
固定资产		80,708,079.91	89,182,614.33
在建工程		4,686,588.37	7,061,125.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,002,715.04	3,089,962.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		465,799,457.01	182,618,081.70
资产总计		804,629,997.91	689,869,696.90

法定代表人：



主管会计工作负责人：

3



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2018年12月31日

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		577,005.00	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		199,834,261.88	208,805,003.10
预收款项		1,900,292.92	1,250,944.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,091,571.36	5,315,593.24
应交税费		1,937,661.08	4,410,760.22
其他应付款		37,108,793.92	21,860,457.83
其中：应付利息		140,565.32	-
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,974,496.73	1,974,496.73
其他流动负债			
流动负债合计		350,424,082.89	259,617,255.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延所得税负债			
递延收益		7,191,875.72	9,166,372.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,191,875.72	9,166,372.40
负 债 合 计		357,615,958.61	268,783,627.81
所有者权益：			
股本		69,323,127.00	69,323,127.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		269,126,070.78	269,126,070.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,164,334.32	11,491,843.49
未分配利润		92,400,507.20	71,145,027.82
股东权益合计		447,014,039.30	421,086,069.09
负债和股东权益总计		804,629,997.91	689,869,696.90

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2018年度

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	七、32	1,070,730,422.40	814,267,421.31
其中：营业收入		1,070,730,422.40	814,267,421.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	七、32	846,782,162.71	646,603,958.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、33	4,998,276.09	3,923,261.29
销售费用	七、34	54,874,254.58	54,615,888.04
管理费用	七、35	30,761,803.58	19,289,967.84
研发费用	七、36	42,715,523.49	32,440,880.55
财务费用	七、37	5,900,617.33	1,755,567.19
其中：利息费用		7,160,137.80	484,422.07
利息收入		3,842,358.68	2,549,084.06
资产减值损失	七、38	6,113,919.56	3,686,863.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、39	-507,345.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	七、40	2,855,099.31	2,640,381.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,831,624.98	2,640,381.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、41	-216,230.25	
其他收益	七、42	6,490,370.22	7,833,490.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,205,759.34	62,424,905.88
加：营业外收入	七、43	55,247.80	114,039.32
减：营业外支出	七、44	487,462.21	206,253.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,773,544.93	62,332,691.22
减：所得税费用	七、45	8,494,209.90	7,793,185.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,279,335.03	54,539,505.65
（一）按经营持续性分类		78,279,335.03	54,539,505.65
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,279,335.03	54,539,505.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		78,279,335.03	54,539,505.65
1. 归属于母公司股东的净利润		61,873,382.09	54,033,077.17
2. 少数股东损益		16,405,952.94	506,428.48
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
.....			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		78,279,335.03	54,539,505.65
归属于母公司股东的综合收益总额		61,873,382.09	54,033,077.17
归属于少数股东的综合收益总额		16,405,952.94	506,428.48
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.8925	0.7794
（二）稀释每股收益		0.8925	0.7794

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2018年度

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十五、4	653,073,685.21	666,586,232.07
其中：营业收入		653,073,685.21	666,586,232.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
减：营业成本	十五、4	514,409,154.29	524,328,820.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,056,723.15	2,790,986.56
销售费用		48,426,827.94	52,769,103.33
管理费用		15,691,595.93	13,278,211.16
研发费用		21,854,967.58	22,047,953.59
财务费用		3,257,259.29	-2,243,350.01
其中：利息费用		5,289,680.14	380,951.65
利息收入		4,351,358.50	5,770,589.22
资产减值损失		4,818,563.45	3,464,625.65
加：其他收益		5,380,665.66	7,349,496.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	4,805,324.98	2,640,381.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,831,624.98	2,640,381.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-507,345.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-170,633.79	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,066,605.43	60,139,759.34
加：营业外收入		41,547.80	28,039.73
减：营业外支出		11,798.89	78,468.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,096,354.34	60,089,330.59
减：所得税费用		4,371,446.03	7,710,741.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,724,908.31	52,378,589.07
（一）按经营持续性分类		46,724,908.31	52,378,589.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
.....			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		46,724,908.31	52,378,589.07

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2018年度

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		990,943,252.89	785,273,803.30
收到的税费返还		50,694,176.93	35,526,727.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	7,910,392.60	14,262,870.35
经营活动现金流入小计		1,049,547,822.42	835,063,401.53
购买商品、接受劳务支付的现金		829,443,248.31	658,899,046.84
支付给职工以及为职工支付的现金		86,614,589.04	71,465,062.80
支付的各项税费		18,813,908.83	12,803,050.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	47,708,186.71	38,698,672.01
经营活动现金流出小计		982,579,932.89	781,865,831.68
经营活动产生的现金流量净额		66,967,889.53	53,197,569.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,821,538.76	469,025.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,127,762.11	
收到其他与投资活动有关的现金		4,042,358.68	3,462,766.45
投资活动现金流入小计		12,991,659.55	3,931,792.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		156,217,985.95	29,923,955.83
投资支付的现金		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,352,276.35	
支付其他与投资活动有关的现金	七、46		
投资活动现金流出小计		211,570,262.30	29,923,955.83
投资活动产生的现金流量净额		-198,578,602.75	-25,992,163.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	
取得借款收到的现金		254,969,688.23	51,170,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		49,915,384.61	
筹资活动现金流入小计		310,885,072.84	51,170,000.00
偿还债务支付的现金		184,472,529.00	38,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,480,247.58	21,225,146.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、46	15,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计		227,452,776.58	59,985,146.60
筹资活动产生的现金流量净额		83,432,296.26	-8,815,146.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,823,740.75	-88,562.07
五、现金及现金等价物净增加额		-50,002,157.71	18,301,697.72
加：期初现金及现金等价物余额		196,344,381.13	178,042,683.41
六、期末现金及现金等价物余额		146,342,223.42	196,344,381.13

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2018年度

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		695,043,666.61	622,244,503.65
收到的税费返还		36503669.65	31,777,123.36
收到其他与经营活动有关的现金		4,526,503.63	13,019,177.74
经营活动现金流入小计		736,073,839.89	667,040,804.75
购买商品、接受劳务支付的现金		576,684,443.90	496,350,087.08
支付给职工以及为职工支付的现金		50,644,598.22	53,573,039.23
支付的各项税费		10,221,657.80	10,258,408.62
支付其他与经营活动有关的现金		34,438,088.48	36,980,238.52
经营活动现金流出小计		671,988,788.40	597,161,773.45
经营活动产生的现金流量净额		64,085,051.49	69,879,031.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		357,077.76	119,025.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,973,700.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		83,446,699.90	7,309,271.61
投资活动现金流入小计		90,777,477.66	7,428,297.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,814,192.81	8,401,208.32
投资支付的现金		282,610,000.00	
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		36,000,000.00	32,529,621.00
投资活动现金流出小计		323,424,192.81	40,930,829.32
投资活动产生的现金流量净额		-232,646,715.15	-33,502,531.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		177,311,198.23	36,000,000.00
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		177,311,198.23	36,000,000.00
偿还债务支付的现金		93,747,118.63	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,086,618.24	21,179,969.44
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		119,833,736.87	41,179,969.44
筹资活动产生的现金流量净额		57,477,461.36	-5,179,969.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,970,141.57	62,904.91
五、现金及现金等价物净增加额		-114,054,343.87	31,259,434.98
加：期初现金及现金等价物余额		185,857,047.87	154,597,612.89
六、期末现金及现金等价物余额		71,802,704.00	185,857,047.87

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2018-12-31

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项	本年							少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积			未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	69,323,127.00				269,126,070.78	-	11,491,843.49	71,725,249.48	14,057,801.70	435,724,092.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	69,323,127.00				269,126,070.78	-	11,491,843.49	71,725,249.48	14,057,801.70	435,724,092.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				942,479.98	-	4,672,490.83	36,403,953.16	145,343,139.02	187,362,062.99
（一）综合收益总额								61,873,382.09	16,405,952.94	78,279,335.03
（二）股东投入和减少资本					942,479.98	-			128,937,186.08	129,879,666.06
1. 股东投入普通股										-
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额					942,479.98				905,519.99	1,847,999.97
4. 其他									128,031,666.09	128,031,666.09
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积					-		4,672,490.83	-25,469,428.93		-20,796,938.10
2. 对股东的分配							4,672,490.83	-4,672,490.83		
3. 其他								-20,796,938.10		-20,796,938.10
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本					-					
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（五）其他										
四、本年年末余额	69,323,127.00				270,068,550.76	-	16,164,334.32	108,129,202.64	159,400,940.72	623,086,155.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表 (续)

2018-12-31

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项	上年										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润				
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	69,323,127.00				269,173,240.59			6,253,984.58	43,726,969.32	13,551,373.22	402,028,694.71	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	69,323,127.00				269,173,240.59			6,253,984.58	43,726,969.32	13,551,373.22	402,028,694.71	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-47,169.81			5,237,858.91	27,998,280.16	506,428.48	33,695,397.74	
（一）综合收益总额									54,033,077.17	506,428.48	54,539,505.65	
（二）股东投入和减少资本	-				-47,169.81						-47,169.81	
1. 股东投入普通股					-47,169.81						-47,169.81	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								5,237,858.91	-26,034,797.01		-20,796,938.10	
1. 提取盈余公积								5,237,858.91	-5,237,858.91			
2. 对股东的分配									-20,796,938.10		-20,796,938.10	
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）其他												
四、本年年末余额	69,323,127.00				269,126,070.78			11,491,843.49	71,725,249.48	14,057,801.70	435,724,092.45	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

2018-12-31

单位：人民币元

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

项 目	本年					所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	
一、上年年末余额	69,323,127.00		269,126,070.78		-	421,086,069.09
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	69,323,127.00		269,126,070.78		-	421,086,069.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-		-		-	25,927,970.21
（一）综合收益总额						46,724,908.31
（二）股东投入和减少资本						-
1. 股东投入普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						-
1. 提取盈余公积						-20,796,938.10
2. 对股东的分配						-4,672,490.83
3. 其他						-20,796,938.10
（四）股东权益内部结转	-		-			
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他						
（五）专项储备						
1. 本年提取						
2. 本年使用						
（五）其他						
四、本年年末余额	69,323,127.00		269,126,070.78	-	16,164,334.32	447,014,039.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表（续）

2018-12-31

编制单位：四川长虹新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项	上年				股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他			其他							
一、上年年末余额				69,323,127.00				269,173,240.59			6,253,984.58	44,801,235.76	389,551,587.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额				69,323,127.00				269,173,240.59		-	6,253,984.58	44,801,235.76	389,551,587.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-				-47,169.81		-	5,237,858.91	26,343,792.06	31,534,481.16
（一）综合收益总额												52,378,589.07	52,378,589.07
（二）股东投入和减少资本				-				-47,169.81					-47,169.81
1. 股东投入普通股								-47,169.81					-47,169.81
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积											5,237,858.91	-26,034,797.01	-20,796,938.10
2. 对股东的分配											5,237,858.91	-5,237,858.91	
3. 其他												-20,796,938.10	-20,796,938.10
（四）股东权益内部结转				-									
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）其他				-									
四、本年年末余额				69,323,127.00				269,126,070.78		-	11,491,843.49	71,145,027.82	421,086,069.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

四川长虹新能源科技股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司时统称本集团)是根据四川长虹新能源科技有限公司 2015 年第二次临时股东会《关于公司整体变更设立四川长虹新能源科技股份有限公司》的决议,以四川长虹新能源科技有限公司 2015 年 7 月 31 日净资产整体变更设立的股份有限公司。公司取得绵阳市工商行政管理局核发的统一社会信用代码号为 91510700793993945B 的营业执照,法定代表人:莫文伟,注册地址:四川省绵阳市高新区绵兴东路 35 号。

四川长虹新能源科技有限公司成立于 2006 年 10 月 30 日,注册资本和实收资本均为人民币 5,000 万元,其中四川长虹电器股份有限公司(以下简称四川长虹)出资 121,324,000.00 元(实物出资 107,148,189.00 元,现金出资 14,175,811.00 元)作价 4,900 万元,占注册资本的 98%;四川长虹新能源科技有限公司职工共 30 人以现金出资 2,476,000.00 元作价 100 万元,占注册资本的 2%。四川长虹新能源科技有限公司以 2015 年 7 月 31 日净资产折股整体变更为本公司,注册资本和股本均为 51,830,127.00 元。2015 年 11 月 16 日,郭龙、钟立政、曾涛等 75 名自然人增资 5,593,000.00 元,本公司注册资本变更为 57,423,127.00 元,其中:四川长虹出资 4,900 万元,占注册资本的 85.33%;郭龙等 80 位自然人出资 8,423,127.00 元,占注册资本的 14.67%。根据公司 2016 年 9 月 23 日第二次临时股东大会决议,公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 1,190 万股人民币普通股。此次发行后,公司股权未发生变化。

截至 2018 年 12 月 31 日,公司注册资本为 69,323,127.00 元,其中:四川长虹出资 4,900 万元,占注册资本的 70.68%;郭龙等 80 位自然人出资 8,423,127.00 元,占注册资本的 12.16%;深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资 3,400,000.00 元,占注册资本的 4.9%;桐乡申万新成长股权投资合伙企业(有限合伙)出资 1,700,000.00 元,占注册资本的 2.45%;自然人李勇波出资 2,900,000.00 元,占注册资本的 4.18%;自然人宋春岩出资 2,800,000.00 元,占注册资本的 4.04%,自然人张玉麟出资 1,100,000.00 元,占注册资本的 1.59%。

本公司属电池制造业,经营范围包括:电池系列产品、光电、光热转换及太阳能系列产品(太阳能电池组件、太阳能户用发电产品、太阳能路灯、太阳能庭院灯、太阳能灭虫灯、太阳能光伏工程安装及技术服务)、电池类新材料的研发、制造、销售及相关技术服务,电子元器件、电工产品、电源产品、电池零部件、电池生产线、电池生产设备的研发、制造、销售及相关服务,节能器具、器材、电子产品销售,货物进出口、技术进出口(法律法规禁止品除外,限制品种凭许可证经营)、照明工程施工、亮化工程及节能照明工程设计、施工、维护及相关技术服务,亮化工程及节能照明工程控制系统、光源、灯具、电器及配套零部件产品的研发、制造、销售、维修,钢制灯杆及钢结构件制造、销售、安装,节能产品及工程的设计、制作、销售、施工及相关服务,建筑机电安装工程施工(以上经营范围涉及经营许可的凭相关资质证书经营)。主要业务为

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

电池制造。

本公司控股股东为四川长虹,最终控制人为绵阳市政府国有资产监督管理委员会。股东会是公司的最高权力机构,依法行使经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会是公司的决策机构,对股东会负责,负责处理公司重大经营管理事项。公司设监事会,监事会由三名监事组成,对股东会负责。经营管理机构根据董事会的授权负责公司的日常经营管理。

二、财务报表合并范围

本集团合并财务报表范围包括浙江长虹飞狮电器工业有限公司(以下简称浙江飞狮)和长虹三杰新能源有限公司(以下简称长虹三杰)。与上年相比,本年合并报表范围有变化,主要系处置子公司合肥长虹新能源有限公司以及并购长虹三杰新能源有限公司,详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“五、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

公司自本报告年末起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

四、遵循企业会计准则的声明

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

五、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计年度

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

公司以12个月为一个营业周期。

4、记账本位币

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司以人民币作为记账本位币。

5、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

6、现金及现金等价物

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易。公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算。外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

8、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产的分类。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

2) 金融资产的确认和计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

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

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。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,按成本计量。

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移。金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认: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,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制

(2) 金融负债

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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,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。其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价做出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9、应收款项坏账准备

公司应收款项采用摊余成本进行后续计量,摊余成本为初始确认的金额扣除已收到的金额及相应的坏账准备后的余额:对于收款期不足1年和本公司拥有随时收款权利的应收款项,直接以未来现金流量作为可收回金额,不考虑折现;对于收款期1年以上的长期应收款,合同或协议约定了明确的收款期限和收款期资金占用利率,还需要按实际利率法对余额进行调整,以调整后的余额作为报告金额,未到收款期的长期应收款账龄划分为1年以内(按5%计提坏账准备)。公司应收款项(应收账款和其他应收款)分为三大类:

(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	从单项金额占总额的 5%开始测试,如果单项金额占总额 5%以上汇总大于总额 80%,单项金额占总额的 5%可以作为单项重大的判断条件;如果单项金额占总额的 5%以上汇总数小于总额 80%,应当降低单项金额重大的认定条件,直到单项金额重大的汇总金额满足总额 80%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试,计提坏账准备;如发生减值,单独计提坏账准备,不再按照组合计提坏账准备;如未发生减值,包含在组合中按组合性质进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确定组合的依据	
组合 1	除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项
组合 2	员工备用金借款、投资借款和关联方往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法(风险可控,不计提坏账准备)

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1-2 年	15%	15%
2-3 年	35%	35%
3-4 年	55%	55%
4-5 年	85%	85%
5 年以上	100%	100%

(3) 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	金额虽然不重大,但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试,计提坏账准备;如发生减值,单独计提坏账准备,不再按照组合计提坏账准备;如未发生减值,包含在组合中按组合性质进行减值测试。

10、存货

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等,采用永续盘存制。存货中原材料采用标准价格进行日常核算,每月末,按当月实际领用金额分配材料成本差异,调整当月生产成本;低值易耗品采用标准价格核算,领用时一次性摊销,每月末按当月实际领用金额分配材料成本差异后调整为实际成本;库存商品按标准成本计价结转产品销售成本,月末摊销库存商品差异,调整当月营业成本;在产品结存采用原材料标准价,不分摊材料成本差异和制造费用;在途材料按实际成本计价入账。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;持有存货的数量多于销售合同订购数量

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

通过同一控制下的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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

12、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产采用年限平均法计提折旧，其折旧所采用的折旧期限及预计净残值率与固定资产中的房屋及建筑物所使用的折旧标准一致。

13、固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	30-40	5%	2.38-3.17%
2	机器设备	9-14	5%	6.79-10.56%
3	运输设备	6	5%	15.83%
4	动力设备	9	5%	10.56%

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
5	起重设备	9	5%	10.56%
6	仪器仪表	6	5%	15.83%
7	锻压设备	8	5%	11.88%
8	其他设备	8-20年	5%	4.75%-11.88%

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司无形资产主要包括土地使用权、专有技术、专利权、软件以及商标使用权等,按取得时的实际成本计量,其中购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

公司的土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;公司其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

17、研究与开发支出

公司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,只有在同时满足下列条件时,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,于发生时计入当期损益。

18、非金融资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

19、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20、待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期职工福利。

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,离职后福利计划,是指企业与职工就离职后福利达成的协议,或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,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。

22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、收入确认原则

公司的营业收入主要包括商品销售收入,提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

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

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

提供劳务收入：公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

24、租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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。

27、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

28、持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售; (2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

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

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

(6) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(7) 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(8) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(9) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(10) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

29、终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、其他综合收益

其他综合收益,是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。

其他综合收益项目应当根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报:

1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等;

2)以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
1. 2018年6月财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),自2018年起财务报表按照新的格式进行编制,并采用追溯调整法对2017年12月31日资产负债表以及2017年度利润表进行相应调整。	该事项对公司损益不构成实质性影响。

(2) 会计估计变更及影响:无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物及提供应税劳务的增值额	16%、10%、5%
城建税	实际缴纳的流转税额	7%

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	企业应纳税所得	15%

2、税收优惠及批文

本公司被主管税务机关认定为高新技术企业并于 2017 年 8 月进行了高新技术企业认证，取得高新企业证书，编号为 GR201751000292，有效期三年，公司 2018 年所得税按照 15%税率计缴。

浙江飞狮被主管税务机关认定为高新技术企业并于 2017 年 11 月进行了高新技术企业认证，取得高新企业证书，编号为 GR201733001554，有效期三年，其 2018 年度所得税按照 15%税率计缴。

长虹三杰被主管税务机关认定为高新技术企业并于 2017 年 11 月进行高新技术企业认证，取得高新企业证书，编号为 GR201732001184，有效期三年，其 2018 年度所得税按照 15%税率计缴。

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	5,879.82	
银行存款	85,363,242.11	175,804,722.98
其他货币资金	60,973,101.49	20,539,658.15
合计	146,342,223.42	196,344,381.13
其中：存放在境外的款项总额		

本公司年末无使用受限的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	69,660.00	
其中：债务工具投资		
衍生金融资产	69,660.00	
其他		

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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		
其中:其他		
合计	69,660.00	

3、应收票据及应收账款

类别	年末余额	年初余额
应收票据	30,528,809.65	33,345,727.71
应收账款	229,118,653.82	148,347,071.44
合计	259,647,463.47	181,692,799.15

(1) 应收票据

1) 应收票据种类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	30,528,809.65	33,345,727.71
商业承兑汇票		
合计	30,528,809.65	33,345,727.71

2) 年末已用于质押的应收票据:无。

3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	95,962,660.79	
商业承兑汇票		
合计	95,962,660.79	

4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据:无。

(2) 应收账款

1) 应收账款风险分类

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项	215,652,152.11	89.84	10,918,695.67	5.06	132,008,646.92	84.97	7,006,831.77	5.31
员工备用金借款、投资借款和关联方往来款项	24,385,197.38	10.16			23,345,256.29	15.03		
组合小计	240,037,349.49	100.00	10,918,695.67		155,353,903.21	100.00	7,006,831.77	

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	240,037,349.49	100.00	10,918,695.67		155,353,903.21	100.00	7,006,831.77	

第一类、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

第二类、按组合计提坏账准备的应收账款

A) 组合中, 除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项: 按账龄分析法计提坏账准备

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	214,441,780.18	5.00	10,722,089.01	129,961,052.70	5.00	6,498,052.64
1至2年	1,135,117.60	15.00	170,267.64	1,039,394.22	15.00	155,909.13
2至3年	75,254.33	35.00	26,339.02	1,008,200.00	35.00	352,870.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	215,652,152.11		10,918,695.67	132,008,646.92		7,006,831.77

B) 组合中, 员工备用金、投资借款、关联方往来款项: 按余额百分比法计提坏账准备:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方往来款项	24,385,197.38		
合计	24,385,197.38		

第三类、单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

2) 本年计提坏账准备金额 220,307.19 元, 本年因企业合并及处置子公司影响坏账准备金额 3,691,556.71 元。

3) 本年实际核销的应收账款：无。

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款金额为 62,079,322.83 元, 占年末应收账款的比例为 25.86%。

4、预付款项

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,375,753.38	97.58	12,418,318.85	100.00
1-2 年	182,866.69	2.42		
2-3 年	50.00			
合计	7,558,670.07	100.00	12,418,318.85	100.00

注: 本年末 2-3 年账龄系合并长虹三杰增加。

5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,917,460.74	6,884,677.02
合计	4,917,460.74	6,884,677.02

(1) 应收利息: 无。

(2) 应收股利: 无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项	4,596,164.56	89.24	232,808.23	5.07	6,666,966.74	92.25	342,547.84	5.14
员工备用金借款、投资借款和关联方往来款项	554,104.41	10.76			560,268.12	7.75		
组合小计	5,150,268.97	100.00	232,808.23		7,227,224.86	100.00	342,547.84	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	5,150,268.97	100.00	232,808.23		7,227,224.86	100.00	342,547.84	

第一类、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无。

第二类、按组合计提坏账准备的应收账款

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

A) 组合中, 除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项, 按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	4,586,164.56	5.00	229,308.23	6,645,956.74	5.00	332,297.84
1至2年		15.00		10,000.00	15.00	1,500.00
2至3年	10,000.00	35.00	3,500.00			
3至4年		55.00		5,000.00	55.00	2,750.00
4至5年		85.00				
5年以上		100.00		6,000.00	100.00	6,000.00
合计	4,596,164.56		232,808.23	6,666,956.74		342,547.84

B) 组合中, 员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
员工备用金	554,104.41		
关联方往来			
合计	554,104.41		

第三类、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款: 无。

2) 本年转回坏账准备金额 109,739.61 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
员工备用金借款	554,104.41	560,268.12
保证金	284,898.00	680,904.28
国家金库(出口退税款)	4,202,764.32	5,974,090.31
其他	61,258.85	11,962.15
代垫款项	47,243.39	
合计	5,150,268.97	7,227,224.86

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,585,181.44	403,211.76	45,181,969.68	34,019,320.71	296,912.48	33,722,408.23

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在产品	51,367,513.52		51,367,513.52	17,276,448.37		17,276,448.37
库存商品	76,434,071.05	330,261.07	76,103,809.98	33,372,536.37	339,001.44	33,033,534.93
委托加工物资	3,955,161.40		3,955,161.40			
发出商品	16,492,229.58	71,848.02	16,420,381.56	19,089,377.14	710,380.88	18,378,996.26
周转材料	217,654.55		217,654.55	49,550.69		49,550.69
合计	194,051,811.54	805,320.85	193,246,490.69	103,807,233.28	1,346,294.80	102,460,938.48

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	296,912.48	220,958.52	114,659.24		403,211.76
库存商品	339,001.34	1,437,583.88		1,446,324.25	330,260.97
发出商品	710,380.98	4,163,663.48		4,802,196.34	71,848.12
合计	1,346,294.80	5,822,205.88	114,659.24	6,248,520.59	805,320.85

(3) 存货年末金额中无借款费用资本化金额,年末无已被抵押、冻结的存货。

7、其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
留待抵扣增值税进项税	36,234,968.47	2,489,396.92	留待抵扣增值税进项税
合计	36,234,968.47	2,489,396.92	

8、长期应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款						
其中: 未实现融资收益						
分期收款销售商品	109,555.84		109,555.84	433,487.20		433,487.20
其中: 未实现融资收益	75,762.88		75,762.88	42,616.48		42,616.48
分期收款提供劳务						
合计	109,555.84		109,555.84	433,487.20		433,487.20

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资		
按权益法核算的长期股权投资	20,218,517.85	17,386,892.87

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
长期股权投资合计	20,218,517.85	17,386,892.87
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	20,218,517.85	17,386,892.87

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成本法核算							
小计							
权益法核算							
四川桑立德精密配件制造有限公司*1	35.00	35.00	7,000,000.00	17,386,892.87	2,831,624.98		20,218,517.85
小计			7,000,000.00	17,386,892.87	2,831,624.98		20,218,517.85
合计			7,000,000.00	17,386,892.87	2,831,624.98		20,218,517.85

注*1: 本年增加金额中, 包含了由于四川桑立德精密配件制造有限公司向本公司销售产品未实现销售部分的损益调整, 其调整金额为 29,582.68 元。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
合营企业							
联营企业							
四川桑立德精密配件制造有限公司	有限责任公司	四川绵阳	吕军	制造业	2000 万	35	35

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业					
联营企业					
四川桑立德精密配件制造有限公司	90,997,248.55	30,100,855.15	60,896,393.40	98,037,096.06	8,174,879.02
合计	90,997,248.55	30,100,855.15	60,896,393.40	98,037,096.06	8,174,879.02

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制情况: 无。

10、固定资产

(1) 固定资产明细表

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	仪器仪表	动力设备	专用设备	起重设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值								
1.年初余额	54,244,153.35	20,233,644.03	4,228,256.75	222,078,290.41	1,539,951.82	1,815,623.17	24,540,522.26	328,680,441.79
2.本年增加金额	53,663,751.69	1,781,279.57	1,304,839.20	124,563,304.38	29,568.97	654,983.52	245,731.98	182,243,459.31
(1) 购置		683,873.72	510,040.99	14,106,087.06		445,973.79		15,745,975.56
(2) 在建工程转入	15,948,971.92	592,828.12	794,798.21	58,816,038.29	29,568.97	149,351.61	245,731.98	76,577,289.10
(3) 企业合并增加	37,714,779.77	504,577.73		51,641,179.03		59,658.12		89,920,194.65
(4) 其他								
3.本年减少金额	960,000.00	13,258.00	221,895.10	14,292,747.19	259,190.59	120,340.56	22,517,816.45	38,385,247.89
(1) 处置或报废		13,258.00	221,895.10	14,292,747.19	259,190.59	120,340.56	117,531.55	15,024,962.99
(2) 企业合并减少							22,400,284.90	22,400,284.90
(3) 其他	960,000.00							960,000.00
4.年末余额	106,947,905.04	22,001,665.60	5,311,200.85	332,348,847.60	1,310,330.20	2,350,266.13	2,268,437.79	472,538,653.21
二、累计折旧								
1.年初余额	12,858,480.32	6,552,040.35	2,780,611.03	124,069,278.25	386,209.13	1,093,730.80	2,079,069.25	149,819,419.13
2.本年增加金额	6,245,166.16	2,400,778.80	721,486.86	31,833,990.01	59,458.11	275,178.67	115,474.99	41,651,533.60
(1) 计提	2,500,541.14	2,138,592.63	721,486.86	22,846,825.88	59,458.11	244,479.34	115,474.99	28,626,858.95
(2) 企业合并增加	3,744,625.02	262,186.17		8,987,164.13		30,699.33		13,024,674.65
(3) 其他								
3.本年减少金额	381,335.22	11,582.80	165,668.76	9,026,325.60	57,133.25	114,323.53	1,559,910.91	11,316,280.07

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	仪器仪表	动力设备	专用设备	起重设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废		11,582.80	165,668.76	9,026,325.60	57,133.25	114,323.53	62,708.13	9,437,742.07
(2) 企业合并减少							1,497,202.78	1,497,202.78
(3) 其他	381,335.22							381,335.22
4.年末余额	18,722,311.26	8,941,236.35	3,336,429.13	146,876,942.66	388,533.99	1,254,585.94	634,633.33	180,154,672.66
三、减值准备								
1.年初余额				555,943.70				555,943.70
2.本年增加金额				295,805.34				295,805.34
(1) 计提				295,805.34				295,805.34
(2) 企业合并增加								
(3) 其他								
3.本年减少金额								
(1) 处置或报废								
(2) 企业合并减少								
(3) 其他								
4.年末余额				851,749.04				851,749.04
四、账面价值								
1.年末账面价值	88,225,593.78	13,060,429.25	1,974,771.72	184,620,155.90	921,796.21	1,095,680.19	1,633,804.46	291,532,231.51
2.年初账面价值	41,385,673.03	13,681,603.68	1,447,645.72	97,453,068.46	1,153,742.69	721,892.37	22,461,453.01	178,305,078.96

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 用于抵押的固定资产

单位	类别	账面净值	抵押银行	抵押金额	借款担保金额
浙江飞狮电器工业有限公司	房屋建筑物	36,582,262.70	宁波银行股份有限公司嘉兴分行	最高抵押 65,109,600.00 元	借款综合授信
长虹三杰新能源有限公司	房屋建筑物	26,635,872.94	江苏泰兴农村商业银行股份有限公司黄桥支行	最高余额 50,670,000.00 元	借款综合授信

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
飞狮LR0B生产线项目	3498727623		3498727623	3387166499		3387166499
飞狮生产线改造项目	2514386284		2514386284	837073536		837073536
飞狮厂房扩建项目	1637960249		1637960249	182121819		182121819
三杰二期工程项目	15238980173		15238980173			
待安装设备	1215049737		1215049737	847635064		847635064
合计	24100104066		24100104066	525399818		525399818

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初金额	本年增加额	本年转固金额	其他减少额	年末金额	资金来源
三杰二期工程项目		168,338,773.65	15,948,971.92		152,389,801.73	自筹
合计		168,338,773.65	15,948,971.92		152,389,801.73	

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率
三杰二期工程项目	18 亿	93.52%	93.52%			
合计						

12、无形资产

(1) 按无形资产项目列示如下

项目	土地使用权	软件	专利技术	非专利技术	合计
一、账面原值					
1年初余额	26,245,792.56	264,150.94	4,258,261.58	14,179,024.83	44,947,229.91
2本年增加金额	16,562,977.85	210,337.05	21,561,354.32		38,334,669.22
(1)购置					
(2)内部研发			2,881,354.32		2,881,354.32
(3)企业合并增加	16,562,977.85	210,337.05	18,680,000.00		35,453,314.90

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	专利技术	非专利技术	合计
3.本年减少金额					
(1)处置					
4年末余额	42,808,770.41	474,487.99	25,819,615.90	14,179,024.83	83,281,899.13
二、累计摊销					
1.年初余额	2,159,577.70	48,427.67	829,348.08	14,179,024.83	17,216,378.28
2.本年增加金额	1,305,656.03	101,908.85	3,821,443.99		5,229,008.87
(1)计提	904,921.19	73,863.91	3,821,443.99		4,800,229.09
(2)企业合并增加	400,734.84	28,044.94			428,779.78
3.本年减少金额					
(1)处置					
4年末余额	3,465,233.73	150,336.52	4,650,792.07	14,179,024.83	22,445,387.15
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
(1)计提					
3.本年减少金额					
(1)处置					
4年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	39,343,536.68	324,151.47	21,168,823.83		60,836,511.98
2.年初账面价值	24,086,214.86	215,723.27	3,428,913.50		27,730,851.63

(2) 用于抵押的土地使用权的情况如下:

单位	土地证号	抵押面积m²	账面价值	备注
浙江飞狮电器工业有限公司	嘉土国用(2014)第568955号	33,501.00	23,471,927.39	*1
合计		33,501.00	23,471,927.39	

*1: 公司嘉土国用(2014)第568955号土地证土地使用权面积为33,501.00 m², 账面价值23,471,927.39元, 用于宁波银行股份有限公司嘉兴分行短期借款抵押。

13、开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			确认为无形资产	其他减少	
LR6LR03 高性能电池应用研究		140,594.27			140,594.27
碱性电池封口工艺优化研究		135,034.01			135,034.01

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

碱锰电池导电涂层工艺技术的研究		812,204.93	812,204.93		
碱锰电池正极压片工艺技术的研究		992,634.17	992,634.17		
碱锰电池低温耐穿孔性能提升的研究		1,076,515.22	1,076,515.22		
合计		3,156,982.60	2,881,354.32		275,628.28

14、商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
浙江飞狮	5,229,105.05					5,229,105.05
长虹三杰		143,597,449.57				143,597,449.57
合计	5,229,105.05	143,597,449.57				148,826,554.62

本年新增商誉系非同一控制下企业合并形成,详见本附注八、1。

(2) 商誉减值准备:无。

(3) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司根据企业会计准则规定,对商誉进行了减值测试,包括对形成商誉的被收购公司进行经营业绩分析和评估,以及将被收购公司作为一个资产组,采用收购时的收益法的参数和方法计算可收回金额,将资产组账面价值与其可收回金额进行比较,确定包括商誉的资产组是否发生了减值。经测试,本年度商誉未发生减值。

15、长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
厂房更新改造		745,868.26	86,170.13		659,698.13
装修改造		624,682.17	54,590.44		570,091.73
生产线改造	103,975.01		52,329.00		51,646.01
园区绿化工程		384,998.00	156,140.67		228,857.33
合计	103,975.01	1,755,548.43	349,230.24		1,510,293.20

16、递延所得税资产

项目	年末金额		年初金额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,756,602.53	713,490.38		
土地款项	9,080,882.40	1,362,132.36		
股份支付	2,464,000.00	369,600.00		
合计	16,301,484.93	2,445,222.74		

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	110,000,000.00	16,000,000.00
抵押借款	23,000,000.00	15,170,000.00
合计	133,000,000.00	31,170,000.00

(2) 年末抵押借款明细

借款行	借款期限	借款金额	抵押物类型	借款单位
宁波银行股份有限公司嘉兴分行	2018.3.31-2019.2.11	3,000,000.00	房产、土地使用权	浙江长虹飞狮电器工业有限公司*1
	2018.3.31-2019.2.11	3,000,000.00	房产、土地使用权	
	2018.10.18-2019.6.18	5,000,000.00	房产、土地使用权	
	2018.11.27-2019.06.20	2,000,000.00	房产、土地使用权	
江苏泰兴农村商业银行股份有限公司黄桥支行	2018.9.6-2014.9.5	10,000,000.00	不动产	长虹三杰新能源有限公司*2
合计		23,000,000.00		

*1 该抵押借款系浙江飞狮以房产证号（嘉房证禾第 0069287 号、嘉房证禾第 0069288 号、嘉房证禾第 0069289 号、嘉房证禾第 0069290 号），及土地使用权证（出让嘉土国用（2014）第 568955 号）作为抵押，面积共计 26,792.55 平方米，抵押合同最高债权限额为人民币 65,109,600.00 元整。

*2 该抵押借款系长虹三杰以不动产权证号（苏（2016）泰兴市不动产权第 0024511 号）作为抵押，其中宗地面积 39728.450 平方米、房屋建筑面积 20937 平方米，抵押合同最高债权限额为人民币 50,670,000.00 元整。

18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	577,005.00	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	577,005.00	
其他		
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		
其中：其他		
合计	577,005.00	

19、应付票据及应付账款

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额	年初余额
应付票据	159,684,000.81	107,578,023.25
应付账款	377,398,303.48	154,976,231.80
合计	537,082,304.29	262,554,255.05

(1) 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	159,684,000.81	107,578,023.25
商业承兑汇票		
合计	159,684,000.81	107,578,023.25

年末应付票据较年初增加 48.44%，主要系本年票据支付货款增加。

(2) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	377,398,303.48	154,976,231.80
其中：1 年以上	4,037,940.13	531,344.08

账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

20、预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	3,144,811.72	1,250,944.29
其中：1 年以上	566,460.21	272,495.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	6,579,860.72	88,435,966.45	79,281,728.17	15,734,099.00
离职后福利-设定提存计划	401,991.01	7,146,478.73	7,125,455.18	423,014.56
辞退福利		546,834.25	546,834.25	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	6,981,851.73	96,129,279.43	86,954,017.60	16,157,113.56

(2) 短期薪酬

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,150,878.98	78,804,590.40	69,678,965.85	15,276,503.53
职工福利费		2,171,144.39	2,171,144.39	
社会保险费	250,383.74	4,285,403.62	4,268,843.61	266,943.75
其中: 医疗保险费	226,479.66	3,783,933.24	3,776,392.35	234,020.55
工伤保险费	11,994.42	315,076.00	310,115.27	16,955.15
生育保险费	11,909.66	186,394.38	182,335.99	15,968.05
其他				
住房公积金	178,598.00	2,907,038.76	2,898,150.00	187,486.76
工会经费和职工教育经费		267,789.28	264,624.32	3,164.96
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他				
合计	6,579,860.72	88,435,966.45	79,281,728.17	15,734,099.00

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	388,366.00	6,880,671.54	6,864,392.18	404,645.36
失业保险费	13,625.01	265,807.19	261,063.00	18,369.20
企业年金缴费				
其他				
合计	401,991.01	7,146,478.73	7,125,455.18	423,014.56

22、应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	499,158.47	1,478,279.76
城市维护建设税	217,708.10	259,845.92
企业所得税	3,425,293.42	3,111,894.51
个人所得税	394,357.84	71,393.90
印花税	41,569.08	41,677.89
教育费附加	114,108.81	185,604.21
房产税	400,023.80	189,702.38
土地使用税	134,004.00	80,402.40
应交土地增值税	79,456.89	
残疾人就业保障金	9,898.78	
水利建设基金		570.61

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	5,315,579.19	5,419,371.58

23、其他应付款

类别	年末余额	年初余额
应付利息	267,297.27	
应付股利		
其他应付款	73,304,511.39	24,267,036.79
合计	73,571,808.66	24,267,036.79

(1) 应付利息

款项性质	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	267,297.27	
合计	267,297.27	

(2) 应付股利：无。

(3) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
预提费用	21,284,913.20	20,857,874.58
暂收应付及暂扣款项	104,462.92	81,138.06
押金、保证金	451,298.77	1,321,434.13
预提税金	28,067.38	27,124.33
质量损失费	8,030.83	53,879.83
其他	295,681.29	1,104,003.79
关联方款项	39,132,057.00	821,582.07
股权转让款	12,000,000.00	
合计	73,304,511.39	24,267,036.79

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项：无。

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内转入损益的递延收益*	2,251,785.02	2,046,538.47
合计	2,251,785.02	2,046,538.47

*一年内转入损益的递延收益为预计一年内需摊销的递延收益转入一年内到期的非流动负债的金额。

25、递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值调整影响递延所得税	62,958,466.13	9,443,769.92	32,980,759.43	4,947,113.91
固定资产一次性抵扣差异	14,331,017.63	2,149,652.64		
合计	77,289,483.76	11,593,422.56	32,980,759.43	4,947,113.91

26、递延收益

项目	年末金额	年初金额
碱性锰电池 650 只/分自动化生产成套装备建设技改项目*1	1,240,000.00	1,720,000.00
碱性锌锰电池 (LR6/LR03)650 只分自动化生产成套装备建设技改项目*2	548,387.01	741,935.42
一次碱性锌锰电池 (LR6) 650 只/分钟生产线建设技改项目*3	747,252.86	1,010,989.10
长虹小型太阳能系统集成运用与示范专项资金*4	2,134,800.96	2,993,734.08
高性能碱锰电池的研发及产业化资金*5	47,435.64	62,031.36
四川省重点培育的十大外向型产业园区发展项目*6	288,979.44	387,769.56
2015 年市级工业发展专项资金*7	185,019.76	249,912.88
10 年保质电池关键技术开发及产业化资金*8	2,000,000.00	2,000,000.00
年产 1.5 亿只碱性锌锰干电池生产线技改项目*9	349,740.00	412,380.00
碱锰电池正极合剂制造系统项目*10	70,513.04	79,914.78
2 亿只碱性锌锰电池生产线 LR03*11	330,115.00	
正极合剂制造系统*12	103,373.82	
高速贴标线*13	145,131.58	
示范智能车间*14	801,758.99	
合计	8,992,508.10	9,658,667.18

1) 政府补助明细如下:

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
--------	------	----------	------------	------	------	-------------

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
*1	1,720,000.00			480,000.00	1,240,000.00	与资产相关
*2	741,935.42			193,548.41	548,387.01	与资产相关
*3	1,010,989.10			263,736.24	747,252.86	与资产相关
*4	2,993,734.08			858,933.12	2,134,800.96	与资产相关
*5	62,031.36			14,595.72	47,435.64	与资产相关
*6	387,769.56			98,790.12	288,979.44	与资产相关
*7	249,912.88			64,883.12	185,019.76	与资产相关
*8	1,700,000.00				1,700,000.00	与收益相关
*8	300,000.00				300,000.00	与资产相关
*9	412,380.00			62,640.00	349,740.00	与资产相关
*10	79,914.78			9,401.74	70,513.04	与资产相关
*11		384,600.00	16,025.00	38,460.00	330,115.00	与资产相关
*12		122,900.00	5,743.00	13,783.18	103,373.82	与资产相关
*13		164,300.00	2,738.34	16,430.08	145,131.58	与资产相关
*14		1,018,000.00	79,667.72	136,573.29	801,758.99	与资产相关
合计	9,658,667.18	1,689,800.00	104,174.06	2,251,785.02	8,992,508.10	

27、股本

股东名称	年初金额		本年变动		年末金额	
	金额	比例%	增加	减少	金额	比例%
四川长虹电器股份有限公司	49,000,000.00	70.68			49,000,000.00	70.68
职工个人股（合计）	8,423,127.00	12.16			8,423,127.00	12.16
深圳申万交投西部成长一号股权投资 投资基金合伙企业(有限合伙)	3,400,000.00	4.90			3,400,000.00	4.90
桐乡申万新成长股权投资合伙企业 （有限合伙）	1,700,000.00	2.45			1,700,000.00	2.45
李勇波	2,900,000.00	4.18			2,900,000.00	4.18
宋春岩	2,800,000.00	4.04			2,800,000.00	4.04
张玉麟	1,100,000.00	1.59			1,100,000.00	1.59
合计	69,323,127.00	100.00			69,323,127.00	100.00

28、资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	269,126,070.78			269,126,070.78
其他*1		942,479.98		942,479.98
合计	269,126,070.78	942,479.98		270,068,550.76

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

*1: 资本公积本年增加系子公司长虹三杰本年确认股权激励计入资本公积所致, 长虹三杰本年确认股权激励费用 1,847,999.97 元, 本公司持有长虹三杰 51%股权, 确认资本公积增加 942,479.98 元。

29、盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	11,491,843.49	4,672,490.83		16,164,334.32
合计	11,491,843.49	4,672,490.83		16,164,334.32

30、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上期年末金额	71,725,249.48	43,726,969.32
加: 年初未分配利润调整数		
本年年初金额	71,725,249.48	43,726,969.32
加: 本年归属于母公司股东的净利润	61,873,382.09	54,033,077.17
减: 提取法定盈余公积	4,672,490.83	5,237,858.91
提取普通股股利	20,796,938.10	20,796,938.10
净资产折股		
本年年末金额	108,129,202.64	71,725,249.48

31、少数股东权益

子公司名称	年末少数股权比例%	年末金额	年初金额
浙江飞狮	20.00	20,530,388.56	14,057,801.70
长虹三杰	49.00	138,870,552.16	
合计		159,400,940.72	14,057,801.70

32、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,066,325,140.97	813,320,849.67
其他业务收入	4,405,281.43	946,571.64
合计	1,070,730,422.40	814,267,421.31
主营业务成本	845,414,141.01	646,602,543.57
其他业务成本	1,368,021.70	1,415.09
合计	846,782,162.71	646,603,958.66

本年公司前五名客户销售收入总额 440,958,175.23 元; 占销售收入总额 41.18%。

33、税金及附加

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	1,852,638.04	1,820,713.90
教育费附加	1,203,605.10	1,300,542.45
消费税		34,861.62
印花税	481,948.61	362,819.23
房产税	708,110.48	308,316.88
土地使用税	387,193.34	93,802.80
水利建设基金	1,228.62	2,204.41
环境保护税	16,587.11	
残疾人就业保障金	346,964.79	
合计	4,998,276.09	3,923,261.29

34、销售费用

项目	本年金额	上年金额
市场支持费	18,386,429.39	20,254,475.35
工资及附加	11,272,748.96	9,923,915.03
运输费用	12,944,205.22	13,542,974.97
关务费	3,320,784.80	2,659,604.73
车辆油耗费	1,799,414.22	2,217,328.81
差旅费	937,694.76	906,292.68
出口信用保险费	1,388,154.27	1,077,932.17
业务活动费	1,341,326.15	634,553.68
成品运杂费	232,747.43	236,020.35
会务组织费	43,096.33	72,900.81
住房租金	279,041.42	295,500.00
邮寄费	673,437.25	408,473.93
广告费	539,346.69	227,521.21
通讯费	111,402.40	133,149.30
商务租车费	122,955.00	82,610.00
折旧费	25,223.06	21,283.46
其他	1,456,247.23	1,921,351.56
合计	54,874,254.58	54,615,888.04

35、管理费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工资及附加	19,679,823.11	12,352,978.77
审计评估费	600,646.00	1,607,286.19
信息咨询费	909,542.42	481,453.59
业务活动费	658,977.39	447,079.28
交通费	705,860.21	449,558.57
办公及通讯费	652,557.10	209,362.41
固定资产折旧	1,934,584.47	668,595.65
服务支持费	134,000.05	278,751.39
股权激励	1,847,999.97	
其他	3,637,812.86	2,794,901.99
合计	30,761,803.58	19,289,967.84

36、研发费用

项目	本年金额	上年金额
工资及附加	7,719,372.80	3,010,676.05
研发领料	30,545,577.13	27,594,191.61
折旧费	2,306,860.49	1,760,053.65
电费	1,287,750.56	7,215.76
办公费	709,757.08	270.94
其他	146,205.43	68,472.54
合计	42,715,523.49	32,440,880.55

37、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	7,160,137.80	484,422.07
减: 利息收入	3,842,358.68	2,549,084.06
加: 汇兑损失	749,807.55	3,223,738.59
加: 其他支出	1,833,030.66	596,490.59
合计	5,900,617.33	1,755,567.19

38、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	110,567.58	1,816,604.84
存货跌价损失	5,707,546.64	1,751,107.09
固定资产损失	295,805.34	119,151.68
合计	6,113,919.56	3,686,863.61

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

39、公允价值变动损益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	69,660.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	69,660.00	
股票投资公允价值变动收益		
交易性金融负债	-577,005.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-577,005.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-507,345.00	

40、投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益（1）	2,831,624.98	2,640,381.54
处置长期股权投资产生的投资收益	23,474.33	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
合计	2,855,099.31	2,640,381.54

（1）权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
四川桑立德精密配件制造有限公司	2,831,624.98	2,640,381.54

41、资产处置损益

项目	本年金额	上年金额
资产处置损益	-216,230.25	
合计	-216,230.25	

42、其他收益

项目	本年金额	上年金额
2018 年第一批工业发展资金	1,770,000.00	
长虹小型太阳能系统集成运用与示范专项资金	858,933.12	858,933.12
其他	578,318.88	391,702.44
四川省鼓励直接融资财政奖	500,000.00	
碱性锰电池 650 只/分自动化生产成套装备建设技改项目	480,000.00	480,000.00
示范智能车间奖励款	468,667.72	
个税手续费	440,768.92	

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
外经贸发展专项资金	356,396.98	1,025,000.00
一次碱性锌锰电池 (LR6) 650 只/分钟生产线建设技改项目	263,736.24	263,736.24
新三版挂牌奖励资金	200,000.00	
兼并重组企业实施奖励	200,000.00	
碱性锌锰电池 (LR6/LR03)650 只分自动化生产成套装备建设技改项目	193,548.36	193,548.41
高新技术企业认定	180,000.00	
光伏推广补贴款		320,570.00
2016 年财政金融互动和支持企业直接融资市级财政奖补资金		300,000.00
中国制造 2025 年四川行动专项资金		4,000,000.00
合计	6,490,370.22	7,833,490.21

43、营业外收入

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得		77,439.86
其中: 固定资产处置利得		77,439.86
其他	55,247.80	36,599.46
合计	55,247.80	114,039.32

44、营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失		206,253.91
其中: 固定资产处置损失		206,253.91
罚款支出	3,333.00	
对外捐赠	120,000.00	
其他	364,129.21	0.07
合计	487,462.21	206,253.98

45、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	7,522,450.69	7,914,724.40
递延所得税	971,759.21	-121,538.83
合计	8,494,209.90	7,793,185.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额
本年合并利润总额	86,773,544.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,016,031.74
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-31,848.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-103,007.65
可额外抵扣的成本、费用的影响(研发支出加计扣除)	-5,189,258.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	802,292.20
所得税费用	8,494,209.90

46、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补助收入	5,966,360.77	8,512,529.55
保证金	805,802.00	4,646,503.68
代收代付	591,262.85	648,404.98
备用金	44,996.92	100,620.04
其他	501,970.06	354,812.10
合计	7,910,392.60	14,262,870.35

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
市场支持费	20,408,889.60	18,380,225.12
车辆油耗费	1,679,188.85	2,252,121.28
租赁费	4,496,126.68	2,399,528.40
中介费	748,355.48	1,986,399.02
差旅费	1,913,613.14	1,360,129.70
业务活动费	1,054,719.90	1,681,348.03
保险费	1,779,065.13	1,187,548.09
备用金	2,060,997.27	778,423.44
保证金及押金	845,104.81	3,451,273.11
咨询费	2,809,698.37	651,068.53

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
通讯费	208,687.54	392,040.52
交通费	-	434,394.65
广告宣传费	66,262.92	660,660.92
邮寄费	464,444.60	440,590.52
办公费	266,032.49	211,113.91
其他	6,500,794.24	2,411,606.77
水电费	2,406,205.69	20,200.00
合计	47,708,186.71	38,698,672.01

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	3,842,358.68	2,549,084.06
四川长虹资金归集款	-	913,682.39
其他	200,000.00	
合计	4,042,358.68	3,462,766.45

4) 支付的其他与投资活动有关的现金: 无。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到远信融资租赁款	33,215,384.61	
其他	16,700,000.00	
合计	49,915,384.61	

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
其他	15,500,000.00	
合计	15,500,000.00	

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	78,279,335.03	54,539,505.65
加: 资产减值准备	6,113,919.56	2,271,802.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,626,858.95	22,840,586.97
无形资产摊销	4,800,229.09	1,115,727.86

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	349,230.24	52,329.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	216,230.25	128,814.05
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	507,345.00	
财务费用(收益以“-”填列)	3,317,779.12	-2,064,661.99
投资损失(收益以“-”填列)	-2,855,099.31	-2,640,381.54
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,445,222.74	
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,279,824.92	-121,538.83
存货的减少(增加以“-”填列)	-90,244,578.26	-18,126,792.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-24,927,765.84	-60,295,337.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	61,799,090.99	53,497,516.24
其他	2,150,712.53	
经营活动产生的现金流量净额	66,967,889.53	51,197,569.85
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	146,342,223.42	196,344,381.13
减: 现金的年初余额	196,344,381.13	178,042,683.41
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,002,157.71	18,301,697.72

(3) 当年取得子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	108,000,000.00	
其中: 长虹三杰新能源有限公司	108,000,000.00	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	52,647,723.65	
其中: 长虹三杰新能源有限公司	52,647,723.65	
加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物		
其中: 长虹三杰新能源有限公司		
取得子公司支付的现金净额	55,352,276.35	

(4) 当年处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	6,973,700.00	
其中: 合肥长虹新能源科技有限公司	6,973,700.00	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,845,937.89	
其中: 合肥长虹新能源科技有限公司	1,845,937.89	
加: 以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物		
处置子公司支付的现金净额	5,127,762.11	

(5) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	146,342,223.42	196,344,381.13
其中: 库存现金	5,879.82	
可随时用于支付的银行存款	85,363,242.11	175,804,722.98
可随时用于支付的其他货币资金	60,973,101.49	20,539,658.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	146,342,223.42	196,344,381.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

47、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			6,076,182.64
其中: 美元	884,110.77	6.8632	6,067,829.04
日元	134,981.47	0.061887	8,353.60
应收账款			69,217,551.16
其中: 美元	9,338,560.20	6.8632	64,092,406.36
日元	82,814,562.00	0.061887	5,125,144.80
预付账款			5,121.03
其中: 美元	746.16	6.8632	5,121.03
预收账款			2,974,807.27
其中: 美元	433,443.15	6.8632	2,974,807.03
日元	3.80	0.061887	0.24

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 合并范围的变化

1、 非同一控制下企业合并:

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
长虹三杰	2018.4.1	270,610,000.00	51%	购买	2018.4.1	协议约定	234,994,338.76	36,482,709.31

(2) 合并成本及商誉

项目	长虹三杰
现金	270,610,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
合并成本合计	270,610,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	127,012,550.43
商誉的金额	143,597,449.57

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	长虹三杰	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金	203,257,723.65	203,257,723.65
应收票据及应收款项	47,964,465.09	47,964,465.09
预付账款	4,944,605.36	4,944,605.36
其他应收款	1,200,000.00	1,200,000.00
其他流动资产	3,730,437.54	3,730,437.54
存货	52,115,119.40	50,518,268.37
一年内到期的非流动资产	-	348,462.66
固定资产	76,895,519.99	71,050,761.68
无形资产	34,986,784.68	6,220,548.20
在建工程	696,675.91	696,675.91
长期待摊费用		82,824.94
递延所得税资产		2,137,157.03
负债:		
借款	20,006,000.00	20,006,000.00
应付票据及应付账款	114,697,179.27	114,697,179.27
预收账款	5,698,052.90	5,698,052.90

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	长虹三杰	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
应付职工薪酬	1,741,063.08	1,741,063.08
应交税费	1,269,054.99	1,269,054.99
应付利息	106,438.16	106,438.16
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
递延所得税负债	3,229,326.70	
净资产	249,044,216.52	218,634,142.03
减：少数股东权益	122,031,666.09	107,130,729.59
取得的净资产	127,012,550.43	111,503,412.44

四川天健华衡资产评估有限公司对长虹三杰购买日可辨认净资产的公允价值进行了评估，并于 2018 年 12 月 26 日出具了《四川长虹新能源科技股份有限公司合并对价分摊涉及的江苏三杰新能源有限公司可辨认资产、负债公允价值评估报告》（川华衡评报〔2018〕237 号）。

2、 同一控制下企业合并：本年无。

3、 反向收购：本年无。

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4、处置子公司

子公司/孙公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
合肥长虹新能源科技有限公司	6,973,700.00	100.00	转让	2018.7.31	*1	23,474.33						

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

*1 经公司 2018 年 6 月 11 日第一届董事会第二十次会议决议,为聚集资源做大做强碱电、锂电主营业务,公司拟将合肥新能源 100%股权转让给四川长虹集能阳光科技有限公司(以下简称集能阳光),本次股权转让采取非公开协议方式,交易价格按评估基准日 2017 年 12 月 31 日合肥新能源 100%股权对应评估值 697.37 万元确定。该董事会决议经 2018 年 6 月 29 日第一次临时股东大会决议通过。公司于 2018 年 7 月 20 日与集能阳光签订股权转让协议,约定将合肥新能源 100%的股权转让给集能阳光,过渡期内标的公司经营导致的股东权益增加或减少均由集能阳光享有和承担。公司于 2018 年 7 月 27 日收到全部转让价款 697.37 万元。

5、其他原因的合并范围变动

- (1) 本年新纳入合并范围的子公司情况:无。
- (2) 本年不再纳入合并范围的子公司情况:无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
浙江飞狮	20.00%	472,586.86		20,530,388.56
长虹三杰	49.00%	15,933,366.08		138,870,552.16

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债
	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
浙江飞狮	106,546,684.32	198,436,222.63	304,982,906.95	228,402,348.10	998,873.42	229,401,221.52
长虹三杰	251,442,286.62	249,067,357.87	500,509,644.49	240,593,381.58	2,951,411.60	243,544,793.18

续表 1:

子公司名称	年初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债
	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
浙江飞狮	72,076,357.17	106,885,982.88	178,962,340.05	136,214,682.27	492,294.78	136,706,977.05
长虹三杰	160,729,840.57	71,716,347.69	232,446,188.26	166,865,869.61		166,865,869.61

续表 2:

子公司	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江飞狮	245,351,667.53	3,326,322.43	3,326,322.43	16,363,443.97	204,920,290.79	3,220,862.42	3,220,862.42	-19,202,078.13
长虹三杰	276,894,970.89	38,310,532.69	38,310,532.69	-1,785,099.58	197,125,046.47	13,947,500.18	13,947,500.18	3,036,263.84

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业或合营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川桑立德精密配件制造有限公司	绵阳	绵阳	生产	35%		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	51,456,399.97	39,688,163.07
其中：现金和现金等价物	6,712,536.33	4,732,042.74
非流动资产	39,540,848.58	52,035,070.48
资产合计	90,997,248.55	91,723,233.55
流动负债：	30,100,855.15	36,658,231.93
非流动负债		2,343,487.24
负债合计	30,100,855.15	39,001,719.17
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	60,896,393.40	52,721,514.38
按持股比例计算的净资产份额	21,313,737.69	18,452,530.03
调整事项	-1,095,219.84	-1,065,637.16
--商誉		
--内部交易未实现利润	-29,582.68	-87,076.83
--其他	-1,065,637.16	-978,560.33
对联营企业权益投资的账面价值	20,218,517.85	17,386,892.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	98,037,096.06	86,696,689.22
财务费用	300,161.75	446,298.75
所得税费用	916,009.74	2,530,887.45
净利润	8,174,879.02	7,526,628.82
终止经营的净利润		
其他综合收益		

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
综合收益总额	8,174,879.02	7,526,628.82
本年收到的来自联营企业的股利		

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
四川长虹电器股份有限公司	四川绵阳	制造销售	461,624.42	70.68	70.68

四川长虹电子控股集团有限公司持有四川长虹 23.20%的股权,是四川长虹的控股股东;绵阳市国资委持有四川长虹电子控股集团有限公司 100.00%的股权,是公司的最终实际控制人。

2) 控股股东的注册资本及其变化(单位:万元)

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川长虹电器股份有限公司	461,624.42			461,624.42

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
深圳市飞狮电池有限公司	子公司浙江飞狮的第二大股东
四川长虹包装印务有限公司	同一最终控制方
四川长虹集能阳光科技有限公司	同一最终控制方
长智光电(四川)有限公司	同一最终控制方
四川长虹器件科技有限公司	同一最终控制方
四川佳虹实业有限公司	同一最终控制方
四川长虹电子部品有限公司	同一最终控制方
四川智易家网络科技有限公司	同一最终控制方
四川家事帮电器服务有限公司	控股股东联营
四川长虹空调有限公司	同一最终控制方
四川长虹技佳精工有限公司	同一最终控制方
合肥美菱股份有限公司	同一最终控制方
合肥长虹实业有限公司	同一最终控制方
四川泰虹科技有限公司	公司联营企业的子公司
四川长虹网络科技有限责任公司	同一最终控制方

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
广东长虹电子有限公司	同一最终控制方
四川长虹国际酒店有限公司	同一最终控制方
四川爱联科技有限公司	同一最终控制方
四川长虹精密电子科技有限公司	同一最终控制方
四川华丰企业集团有限公司	同一最终控制方
四川长虹模塑科技有限公司	同一最终控制方
四川长虹电子系统有限公司	同一最终控制方
四川长虹集团财务有限公司	同一最终控制方
四川虹微技术有限公司	同一最终控制方
长美科技有限公司	同一最终控制方
四川快益点电器服务连锁有限公司	同一最终控制方
四川长虹电源有限责任公司	同一最终控制方
四川长虹格润再生资源有限责任公司	同一最终控制方
四川长虹欣锐科技有限公司	同一最终控制方
四川寰宇实业有限公司	同一最终控制方
四川虹城地产有限责任公司	同一最终控制方
四川长虹物业服务有限责任公司	同一最终控制方
四川长虹民生物流股份有限公司	同一最终控制方
四川长虹国际旅行社有限责任公司	同一最终控制方
成都长虹民生物流有限公司	同一最终控制方
四川虹信软件股份有限公司	同一最终控制方
长虹（香港）贸易有限公司	同一最终控制方
四川豪虹木器制造有限公司	控股股东联营
无锡凯悦电源配件有限公司	子公司长虹三杰股东赵学东控制的公司
深圳市桑泰尼科精密模具有限公司	公司联营企业的母公司
远信融资租赁有限公司	同一最终控制方

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方名称	本年金额	上年金额
四川泰虹科技有限公司	91,565,904.37	72,054,805.40
深圳市飞狮电池有限公司	44,204,319.16	26,168,189.75
四川长虹包装印务有限公司	11,176,097.23	11,170,203.07
四川长虹集能阳光科技有限公司	22,189.66	9,593,975.93
四川桑立德精密配件制造有限公司	10,057.95	4,749,070.07

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	本年金额	上年金额
四川长虹电器股份有限公司	10,791,201.15	8,951,419.20
长智光电(四川)有限公司	22,940.52	236,330.73
四川长虹器件科技有限公司	11,572.91	221,487.00
四川佳虹实业有限公司	147,488.88	200,090.34
四川长虹电子部品有限公司		141,749.71
四川智易家网络科技有限公司	8,620.69	10,989.04
四川家事帮电器服务有限公司		1,347.01
四川长虹空调有限公司		1,393,161.54
四川长虹技佳精工有限公司	103,407.71	1,272.80
四川长虹模塑科技有限公司	276,861.25	
长美科技有限公司	34,991.38	
绵阳美菱制冷有限责任公司	106,191.77	
无锡凯悦电源配件有限公司	8,331,146.49	
深圳市桑泰尼科精密模具有限公司	718,713.23	
合计	167,531,704.35	134,894,091.59

2. 接受劳务

关联方名称	本年金额	上年金额
四川长虹民生物流股份有限公司	1,199,790.22	1,013,364.03
四川长虹物业服务有限责任公司	574,037.72	178,208.56
四川长虹国际旅行社有限责任公司	249,015.52	331,295.73
成都长虹民生物流有限公司	260,545.31	250,007.57
四川虹信软件股份有限公司		264,150.94
四川长虹集能阳光科技有限公司		149,056.60
四川长虹国际酒店有限责任公司	173,453.45	142,225.64
四川长虹电子控股集团有限公司	135,475.17	
远信融资租赁有限公司	689,378.19	
合计	3,281,695.58	2,328,309.07

3. 销售商品

关联方名称	本年金额	上年金额
深圳市飞狮电池有限公司	186,151,582.19	159,089,470.38
四川长虹包装印务有限公司	3,879,771.60	3,665,520.00
合肥长虹实业有限公司	1,566,318.80	3,614,124.53

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	本年金额	上年金额
四川泰虹科技有限公司		1,499,880.40
四川长虹网络科技有限责任公司	1,092,000.00	482,110.80
四川长虹电子部品有限公司	198,400.00	414,200.00
四川长虹电器股份有限公司	354,832.14	386,950.04
广东长虹电子有限公司	177,000.00	118,000.00
四川智易家网络科技有限公司	8,494.96	64,968.01
四川长虹国际酒店有限公司		50,499.15
四川爱联科技有限公司	1,972.24	43,076.80
四川长虹空调有限公司	41,800.00	30,478.80
四川长虹集能阳光科技有限公司	16,466.09	37,020.69
四川长虹精密电子科技有限公司		21,504.40
四川长虹电子控股集团有限公司		14,302.57
四川华丰企业集团有限公司		12,058.11
四川长虹模塑科技有限公司	13,695.00	11,846.15
四川长虹电子系统有限公司	1,197.00	9,401.61
四川长虹集团财务有限公司		6,910.25
四川虹微技术有限公司	2,304.50	6,717.95
四川虹信软件股份有限公司		6,068.38
长美科技有限公司		384.62
四川快益点电器服务连锁有限公司	2,755.17	
长虹格兰博科技股份有限公司	126,281.17	
四川长虹国际酒店有限责任公司	53,146.17	
四川长虹欣锐科技有限公司	904.80	
合肥美菱股份有限公司	240,406.21	386,207.83
四川长虹置业有限公司	1,427.59	
合计	193,930,755.63	169,971,701.47

4. 关联托管情况：无。

5. 关联承包情况：无。

6. 关联租赁情况：

出租方	承租方	资产种类	租赁费	
			本年金额	上年金额
四川长虹	本公司	厂房	2,686,461.25	2,579,793.16

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四川泰虹科技有限公司	本公司	厂房、办公楼	264,960.00	242,880.00
合计			2,951,421.25	2,822,673.16

7. 关联担保情况: 无。

8. 关联方资金拆借

借款单位	贷款单位	借款种类	借款金额	年利率(%)	借款期限	利息费用
浙江飞狮	远信租赁	资金拆借	27,215,384.61	82	2018/8/10-2019/8/10	3,476,610.94
浙江飞狮	远信租赁	资金拆借	6,000,000.00	82	2018/12/26-2019/12/26	
合计			33,215,384.61			3,476,610.94

9. 关联方资产转让、债务重组情况: 无。

10. 提供资金(贷款或股权投资): 无。

11. 与四川长虹集团财务有限公司关联往来

1) 存款

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	存款利息收入
四川长虹新能源科技股份有限公司	130,505,802.28	964,609,185.24	1,050,777,116.55	44,337,870.97	1,501,828.38
浙江长虹飞狮电器工业有限公司	3,952,406.82	46,095,197.75	46,438,065.35	3,609,539.22	21,467.25
长虹三杰新能源有限公司		3,000,673.75		3,000,673.75	1,026.75
合计	134,458,209.10	1,013,705,056.74	1,097,215,181.90	50,948,083.94	1,524,322.38

2) 借款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	利息支出
四川长虹新能源科技股份有限公司		116,372,840.56	41,372,840.56	75,000,000.00	3,721,341.97
浙江长虹飞狮电器工业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	106,008.91
合计		126,372,840.56	41,372,840.56	85,000,000.00	3,827,350.88

3) 贴现

项目	承兑汇票贴现票面金额	承兑汇票贴现金额	贴现费用支出金额	已确认贴现费用
应收票据	50,500,562.28	49,793,741.44	740,263.98	706,820.84

4) 开具票据

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	票据类型
四川长虹新能源科技股份有限公司	7,485,075.00		7,485,075.00		银行承兑 汇票

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

浙江长虹飞狮电器工业有限公司	9,736,318.26	28,007,827.48	25,753,890.13	11,990,255.61	银行承兑 汇票
----------------	--------------	---------------	---------------	---------------	------------

(三) 关联方往来余额

1. 关联方长期应收款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
四川桑立德精密配件制造有限公司	109,555.84	433,487.20
合计	109,555.84	433,487.20

2. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
深圳市飞狮电池有限公司	23,674,183.46	21,103,877.01
合肥长虹实业有限公司	409,944.00	1,449,085.61
四川智易家网络科技有限公司	7,983.31	
广东长虹电子有限公司	34,220.00	69,030.00
四川长虹电子部品有限公司	16,958.40	76,601.00
合肥美菱股份有限公司		70,647.57
四川长虹网络科技有限责任公司	211,120.00	496,269.19
四川虹微技术有限公司		7,860.00
四川长虹模塑科技有限公司	15,886.20	
四川长虹国际酒店有限责任公司	0.01	701.00
四川长虹空调有限公司		20,785.05
四川爱联科技有限公司		50,399.86
长虹格兰博科技股份有限公司	14,902.00	
合计	24,385,197.38	23,345,256.29

3. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末余额	年初金额
深圳市飞狮电池有限公司		3,658,442.21
四川长虹空调有限公司	87,350.00	
合计	87,350.00	3,658,442.21

4. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末余额	年初金额
四川长虹电器股份有限公司	557,969.74	541,032.22

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初金额
四川长虹集能阳光科技有限公司	29,599.88	
四川长虹格润再生资源有限责任公司	0.02	0.02
合计	587,569.64	541,032.24

5. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末余额	年初金额
四川长虹电器股份有限公司	1,284,232.96	1,495,438.81
四川智易家网络科技有限公司	3,756.42	2,727,954.80
四川长虹国际旅行社有限责任公司	30,642.00	36,054.00
四川长虹包装印务有限公司	2,181,555.64	4,461,229.02
四川长虹技佳精工有限公司	1,272.80	1,272.80
四川长虹民生物流股份有限公司	76,922.49	310
四川长虹集能阳光科技有限公司	580,828.64	39,289.93
四川长虹国际酒店有限责任公司	14,830.00	21,573,141.86
四川佳虹实业有限公司	14,772.00	10,565.10
四川泰虹科技有限公司	19,360,516.54	193,999.00
无锡凯悦电源配件有限公司	6,151,270.44	
合计	29,700,599.93	30,539,255.32

6. 关联方其他应付款

单位名称	年末金额	年初金额
四川长虹电器股份有限公司	4,355,558.69	621,582.07
四川长虹包装印务有限公司	3,000.00	
四川云游互联科技有限公司	95,135.60	
远信融资租赁有限公司	34,678,362.71	
四川长虹集能阳光科技有限公司		200,000.00
合计	39,132,057.00	821,582.07

十一、或有事项：无。

十二、承诺事项：无。

十三、资产负债表日后事项：无。

十四、其他重要事项：无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额	年初余额
应收票据	29,128,809.65	33,345,727.71
应收账款	117,501,507.94	124,004,764.93
合计	146,630,317.59	157,350,492.64

(1) 应收票据

1) 应收票据种类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,128,809.65	33,345,727.71
商业承兑汇票		
合计	29,128,809.65	33,345,727.71

2) 年末已用于质押的应收票据: 无。

3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据: 无。

4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无。

(2) 应收账款

1) 应收账款风险分类

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项	123,256,588.10	99.60	6,249,773.88	5.07	129,471,902.78	98.92	6,879,994.56	5.31
员工备用金借款、投资借款和关联方往来款项	494,693.72	0.40			1,412,856.71	1.08		
组合小计	123,751,281.82	100.00	6,249,773.88		130,884,759.49	100.00	6,879,994.56	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	123,751,281.82	100.00	6,249,773.88		130,884,759.49	100.00	6,879,994.56	

(A) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无。

(B) 按组合计提坏账准备的应收账款

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

①组合中,除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项:按账龄分析法计提坏账准备

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	122,537,652.06	5.00	6,126,882.60	127,424,308.56	5.00	6,371,215.43
1至2年	643,681.71	15.00	96,552.26	1,039,394.22	15.00	155,909.13
2至3年	75,254.33	35.00	26,339.02	1,008,200.00	35.00	352,870.00
合计	123,256,588.10		6,249,773.88	129,471,902.78		6,879,994.56

②组合中,员工备用金、投资借款、关联方往来款项:按余额百分比法计提坏账准备:

组合名称	账面金额	计提比例(%)	坏账准备
关联方往来款项	494,693.72		
合计	494,693.72		

(C) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款:无。

2) 本年转回坏账准备金额 630,220.68 元。

3) 本年实际核销的应收账款:无。

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款金额为 61,968,111.26 元,占年末应收账款的比例为 49.96%。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	47,850.00	
应收股利		
其他应收款	40,481,930.40	84,853,564.54
合计	40,529,780.40	84,853,564.54

(1) 应收利息

款项性质	年末余额	年初余额
关联方委托贷款	47,850.00	
合计	47,850.00	

(2) 应收股利:无。

(3) 其他应收款

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项	4,236,911.41	10.41	211,845.57	5.00	6,021,633.58	7.07	301,081.68	5.00
员工备用金借款、投资借款和关联方往来款项	36,456,864.56	89.59			79,133,012.64	92.93		
组合小计	40,693,775.97	100.00	211,845.57		85,154,646.22	100.00	301,081.68	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	40,693,775.97	100.00	211,845.57		85,154,646.22	100.00	301,081.68	

2) 组合中, 除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项, 按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	4,236,911.41	5.00	211,845.57	6,021,633.58	5.00	301,081.68
合计	4,236,911.41		211,845.57	6,021,633.58		301,081.68

3) 组合中, 员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
员工备用金	456,864.55		
关联方往来	36,000,000.01		
合计	36,456,864.56		

4) 本年转回坏账准备金额 89,236.11 元。

5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方款项	36,000,000.01	78,632,698.59
员工备用金借款	456,864.55	500,314.05
国家金库	3,920,754.56	5,361,729.30

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	254,898.00	659,904.28
其他	61,258.85	
合计	40,693,775.97	85,154,646.22

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	355,074,000.00	65,464,000.00
按权益法核算的长期股权投资	20,218,517.85	17,386,892.87
长期股权投资合计	375,292,517.85	82,850,892.87
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	375,292,517.85	82,850,892.87

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成本法核算							
合肥长虹新能源科技有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
浙江飞狮电器工业有限公司	80.00	80.00	60,464,000.00	60,464,000.00	24,000,000.00		84,464,000.00
长虹三杰新能源有限公司	51.00	51.00	270,610,000.00		270,610,000.00		270,610,000.00
小计			336,074,000.00	65,464,000.00	294,610,000.00	5,000,000.00	355,074,000.00
权益法核算							
四川桑立德精密配件制造有限公司*1	35.00	35.00	7,000,000.00	17,386,892.87	2,831,624.98		20,218,517.85
小计			7,000,000.00	17,386,892.87	2,831,624.98		20,218,517.85
合计			343,074,000.00	82,850,892.87	297,441,624.98	5,000,000.00	375,292,517.85

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
合营企业							
联营企业							
四川桑立德精密配件制造有限公司	有限责任公司	四川绵阳	吕军	制造业	2000万	35	35

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业					

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
四川桑立德精密配件制造有限公司	90,997,248.55	30,100,855.15	60,896,393.40	98,037,096.06	8,174,879.02
合计	90,997,248.55	30,100,855.15	60,896,393.40	98,037,096.06	8,174,879.02

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制情况: 无。

4、营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	653,028,938.42	666,031,498.54
其他业务收入	44,746.79	554,733.53
合计	653,073,685.21	666,586,232.07
主营业务成本	514,409,154.29	524,327,405.63
其他业务成本		1,415.09
合计	514,409,154.29	524,328,820.72

5、投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益 (1)	2,831,624.98	2,640,381.54
处置长期股权投资产生的投资收益	1,973,700.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
合计	4,805,324.98	2,640,381.54

(1) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
四川桑立德精密配件制造有限公司	2,831,624.98	2,640,381.54

十六、财务报表批准

本财务报表于 2019 年 3 月 26 日由本公司董事会批准报出。

十七、财务报表补充资料

1、非经常性损益表

四川长虹新能源科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本年金额	上期金额
非流动资产处置损益	-216,230.25	-128,814.05
计入当期损益的政府补助	6,490,370.22	7,833,490.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,214.41	36,599.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,474.33	
小计	5,865,399.89	7,741,275.55
所得税影响额	-1,193,386.27	-1,113,105.84
少数股东权益影响额（税后）	-228,427.13	-24,327.51
合计	4,443,586.49	6,603,842.20

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010修订）的要求，本公司净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2018年度	13.51%	0.8925	0.8925
	2017年度	12.91%	0.7794	0.7794
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2018年度	12.54%	0.8284	0.8284
	2017年度	11.33%	0.6842	0.6842

四川长虹新能源科技股份有限公司

二〇一九年三月二十六日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019 年 01 月 14 日



会计师事务所

执业证书



信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

名

称：

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

特殊普通合伙

组织形式：

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一七年十月二十日

证书有效期至: 二〇一九年十月二十日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

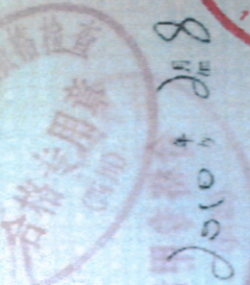
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2018.3.31



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2007年12月31日

证书编号: 510100020023
Serial Certificate

北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日
Date of Issuance



姓名: 贺军
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1964-9-27
Date of birth

工作单位: 四川君和会计师事务所
Working unit

身份证号码: 510102640927187
Identity card No.



