

上海派能能源科技股份有限公司

2017-2019 年度审计报告

目 录

| | |
|-------------------------|------------|
| 一、审计报告..... | 第 1—7 页 |
| 二、财务报表..... | 第 8—15 页 |
| (一) 合并及母公司资产负债表..... | 第 8—9 页 |
| (二) 合并及母公司利润表..... | 第 10 页 |
| (三) 合并及母公司现金流量表..... | 第 11 页 |
| (四) 合并及母公司所有者权益变动表..... | 第 12—15 页 |
| 三、财务报表附注..... | 第 16—118 页 |

审计报告

天健审〔2020〕1318号

上海派能能源科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海派能能源科技股份有限公司（以下简称派能科技公司）财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了派能科技公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2017年度、2018年度、2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于派能科技公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年度、2018 年度、2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计期间：2017 年度、2018 年度、2019 年度

相关信息披露详见财务报表附注“三、（二十四）收入”及“五、（二）1. 营业收入/营业成本”。

派能科技公司的营业收入主要来自于储能电池系统和电芯的销售收入。2017 年度、2018 年度、2019 年度公司营业收入金额为 14,333.77 万元、42,602.55 万元、81,984.92 万元。由于营业收入是派能科技公司的关键业绩指标之一，可能存在派能科技管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单及签收单据等；

（5）执行走访及函证程序，向主要客户确认交易事项及销售金额；

（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至发货单、客户签收单据、提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款减值

1. 相关会计期间：2017 年度、2018 年度

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、(十一) 应收款项”及“五、(一) 3. 应收账款”。

截至 2017 年 12 月 31 日，派能科技公司应收账款账面余额为 7,073.69 万元，坏账准备为 1,375.11 万元，账面价值为 5,698.58 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，派能科技公司应收账款账面余额为 14,896.02 万元，坏账准备为 2,099.58 万元，账面价值为 12,796.44 万元。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；
- 2) 通过分析等程序评价管理层按照账龄分析法确定的坏账计提比例的合理性；
- 3) 获取派能科技公司账龄分析表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算应计提的坏账准备是否准确；
- 4) 通过分析应收账款的账龄，并执行应收账款余额函证及期后回款测试程序，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- 5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

2. 相关会计期间：2019 年度

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、(十一) 应收款项”及“五、(一) 3. 应收账款”。

截至 2019 年 12 月 31 日，派能科技公司应收账款账面余额为 17,429.06 万元，坏账准备为 2,081.40 万元，账面价值为 15,347.66 万元。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期

信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销情况，评价管理层过往预测的准确性；

3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

4) 对于以信用风险特征组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、(十二) 3. 存货可变现净值的确定依据”及“五、(一) 7. 存货”。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司财务报表所示存货项目账面余额为 11,127.03 万元，跌价准备为 1,652.10 万元，账面价值为 9,474.93 万元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司财务报表所示存货项目账面余额为 16,081.72 万元，跌价准备为 2,121.51 万元，账面价值为 13,960.21 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，公司财

务报表所示存货项目账面余额为 16,227.76 万元，跌价准备为 967.08 万元，账面价值为 15,260.68 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

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，管理层负责评估派能科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

派能科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督派能科技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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对派能科技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派能科技公司不能持续经营。

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

(六) 就派能科技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。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度、2018 年度、2019 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)

边珊珊



中国注册会计师：

潘建武



二〇二〇年四月二十日

资产负债表 (资产)

编制单位: 上海派能能源科技股份有限公司

会企01表
单位: 人民币元

| 资产 | 注释号 | 2019年12月31日 | | 2018年12月31日 | | 2017年12月31日 | |
|------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产: | | | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 113,744,021.01 | 67,580,543.36 | 11,054,829.80 | 9,906,487.01 | 10,288,960.37 | 6,879,793.03 |
| 交易性金融资产 | | | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | | | |
| 应收票据 | 2 | 47,631,301.42 | 47,239,719.32 | 34,216,982.58 | 33,145,835.06 | 21,832,627.24 | 7,577,134.26 |
| 应收账款 | 3 | 153,476,622.85 | 136,511,322.64 | 127,964,434.06 | 122,169,208.88 | 56,985,757.13 | 48,978,169.38 |
| 应收款项融资 | 4 | 3,526,165.51 | 20,000.00 | | | | |
| 预付款项 | 5 | 8,825,514.74 | 1,069,608.24 | 4,668,577.61 | 1,258,441.31 | 3,047,361.47 | 1,086,460.87 |
| 其他应收款 | 6 | 2,375,158.22 | 93,039,126.55 | 11,043,261.06 | 17,519,775.32 | 3,796,541.95 | 44,744,756.90 |
| 存货 | 7 | 152,606,762.75 | 6,294,871.31 | 139,602,091.71 | 91,017,613.38 | 94,749,305.32 | 47,778,158.90 |
| 合同资产 | | | | | | | |
| 持有待售资产 | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | | |
| 其他流动资产 | 8 | 41,839,840.48 | 28,519,540.50 | 3,004,535.62 | | 9,538,128.95 | 2,729,222.56 |
| 流动资产合计 | | 524,025,386.98 | 380,274,731.92 | 331,554,712.44 | 275,017,360.96 | 200,238,682.43 | 159,773,695.90 |
| 非流动资产: | | | | | | | |
| 债权投资 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 9 | | | | | | |
| 其他债权投资 | | | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | 140,319,930.00 | | 115,000,000.00 | | 115,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 10 | | | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | | | |
| 固定资产 | 11 | 139,971,788.11 | 63,815,252.94 | 118,485,052.82 | 68,475,138.62 | 121,527,467.58 | 70,036,222.89 |
| 在建工程 | 12 | 90,623,873.26 | | 31,180,842.47 | | 18,346,762.80 | |
| 生产性生物资产 | | | | | | | |
| 油气资产 | | | | | | | |
| 使用权资产 | | | | | | | |
| 无形资产 | 13 | 19,951,276.74 | | 20,511,095.76 | | 21,152,315.96 | |
| 开发支出 | | | | | | | |
| 商誉 | | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 14 | 9,727,422.13 | 728,821.12 | 5,927,063.98 | 1,190,599.81 | 6,978,059.16 | 1,222,901.93 |
| 递延所得税资产 | 15 | 11,993,069.13 | 4,840,205.84 | 19,828,410.11 | 9,560,505.41 | 25,052,310.85 | 15,353,420.02 |
| 其他非流动资产 | 16 | 653,206.53 | 10,000.00 | 1,651,832.44 | 39,520.00 | 501,480.00 | 431,480.00 |
| 非流动资产合计 | | 272,920,635.90 | 209,714,209.90 | 197,584,297.58 | 194,265,763.84 | 193,558,396.35 | 202,044,024.84 |
| 资产总计 | | 796,946,022.88 | 589,988,941.82 | 529,139,010.02 | 469,283,124.80 | 393,797,078.78 | 361,817,720.74 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

资产负债表（负债和所有者权益）

会企01表
单位：人民币元

编制单位：上海派能能源科技股份有限公司

| 负债和所有者权益 | 注释号 | 2019年12月31日 | | 2018年12月31日 | | 2017年12月31日 | |
|------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | | | |
| 短期借款 | 17 | 41,041,874.87 | 21,011,304.04 | 8,000,000.00 | | 33,178,380.00 | 28,178,380.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | | | |
| 应付票据 | 18 | 84,793,274.27 | 42,927,844.22 | 29,579,194.28 | 15,558,713.67 | 19,633,569.10 | |
| 应付账款 | 19 | 141,697,375.41 | 28,501,029.51 | 139,907,186.02 | 63,015,524.51 | 91,015,223.28 | 25,404,331.00 |
| 预收款项 | 20 | 5,730,141.43 | 4,862,567.43 | 7,173,597.07 | 5,815,851.48 | 8,689,836.07 | 8,540,174.53 |
| 合同负债 | | | | | | | |
| 应付职工薪酬 | 21 | 35,388,856.46 | 24,730,970.51 | 13,765,723.78 | 8,154,112.78 | 6,626,477.47 | 3,964,734.49 |
| 应交税费 | 22 | 9,642,080.00 | 4,880,704.32 | 1,788,962.00 | 893,070.58 | 566,773.84 | 226,840.80 |
| 其他应付款 | 23 | 28,727,033.11 | 28,382,133.68 | 55,884,661.12 | 67,255,553.13 | 4,900,265.81 | 29,832,040.00 |
| 持有待售负债 | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | | |
| 流动负债合计 | | 347,020,635.55 | 155,296,553.71 | 256,099,324.27 | 160,692,826.15 | 164,610,525.57 | 96,146,500.82 |
| 非流动负债： | | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | |
| 租赁负债 | | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | | | |
| 预计负债 | | | | | | | |
| 递延收益 | 24 | 5,475,088.23 | 1,972,878.92 | 6,809,692.66 | 2,912,965.47 | 8,415,846.61 | 4,062,625.91 |
| 递延所得税负债 | | | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,475,088.23 | 1,972,878.92 | 6,809,692.66 | 2,912,965.47 | 8,415,846.61 | 4,062,625.91 |
| 负债合计 | | 352,495,723.78 | 157,269,432.63 | 262,909,016.93 | 163,605,791.62 | 173,026,372.18 | 100,209,126.73 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 25 | 116,133,333.00 | 116,133,333.00 | 111,133,333.00 | 111,133,333.00 | 111,133,333.00 | 111,133,333.00 |
| 其他权益工具 | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | |
| 资本公积 | 26 | 221,671,023.88 | 221,671,023.88 | 196,671,023.88 | 196,671,023.88 | 196,671,023.88 | 196,671,023.88 |
| 减：库存股 | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | |
| 专项储备 | | | | | | | |
| 盈余公积 | 27 | 9,491,515.23 | 9,491,515.23 | | | | |
| 一般风险准备 | | | | | | | |
| 未分配利润 | 28 | 97,154,426.99 | 85,423,637.08 | -41,574,363.79 | -2,127,023.70 | -87,033,650.28 | -46,195,762.87 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 444,450,299.10 | | 266,229,993.09 | | 220,770,706.60 | |
| 少数股东权益 | | | | | | | |
| 所有者权益合计 | | 444,450,299.10 | 432,719,509.19 | 266,229,993.09 | 305,677,333.18 | 220,770,706.60 | 261,608,594.01 |
| 负债和所有者权益总计 | | 796,946,022.88 | 589,988,941.82 | 529,129,010.02 | 469,283,124.80 | 393,797,078.78 | 361,817,720.74 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

印在

第 12 页 共 118 页
3-21-9

印玉

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

利润表

会企02表
单位:人民币元

编制单位:上海派能能源科技股份有限公司

| 项目 | 注释号 | 2019年度 | | 2018年度 | | 2017年度 | |
|-----------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 1 | 819,849,198.51 | 871,857,447.65 | 426,025,451.47 | 409,967,153.62 | 143,337,667.45 | 124,402,030.06 |
| 减:营业成本 | 1 | 516,249,790.91 | 665,826,449.10 | 297,075,662.62 | 301,783,015.44 | 114,323,781.57 | 94,981,090.71 |
| 税金及附加 | 2 | 3,631,764.11 | 1,819,244.80 | 1,804,463.77 | 918,971.37 | 1,084,943.82 | 869,176.12 |
| 销售费用 | 3 | 35,196,450.53 | 33,013,770.79 | 22,308,039.16 | 21,990,793.20 | 13,852,909.83 | 13,720,159.75 |
| 管理费用 | 4 | 38,548,936.91 | 25,598,908.54 | 20,388,931.39 | 12,739,339.64 | 18,249,371.06 | 9,288,328.09 |
| 研发费用 | 5 | 60,194,027.05 | 36,979,803.04 | 26,580,714.30 | 17,531,572.22 | 29,278,628.29 | 18,313,190.80 |
| 财务费用 | 6 | -1,133,302.10 | -1,725,422.85 | -1,969,925.65 | -2,299,909.92 | 3,515,562.64 | 3,151,985.36 |
| 其中:利息费用 | | 858,526.97 | 170,560.31 | 691,660.63 | 323,202.56 | 2,623,050.67 | 2,257,425.72 |
| 利息收入 | | 440,334.49 | 367,303.99 | 50,957.83 | 36,273.47 | 93,089.23 | 66,679.96 |
| 加:其他收益 | 7 | 6,729,475.67 | 2,232,038.50 | 5,419,830.90 | 2,230,187.39 | 3,151,541.88 | 1,015,191.59 |
| 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 | | | | | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | | | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 8 | -707,572.69 | 278,076.81 | | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 9 | -4,127,374.36 | -455,434.55 | -14,238,451.95 | -9,426,615.48 | -19,916,727.31 | -8,244,506.81 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 10 | -211,319.03 | 22,008.04 | -80,547.95 | 982.50 | 10,513.39 | 11,383.72 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | | | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 168,844,740.69 | 112,421,383.03 | 50,938,396.88 | 50,107,926.08 | -53,722,201.80 | -23,139,832.27 |
| 加:营业外收入 | 11 | 29,723.96 | | 9,100.00 | | 87,017.35 | 87,017.35 |
| 减:营业外支出 | 12 | 434,900.08 | 164,759.46 | 264,309.65 | 246,272.30 | 446,255.72 | 422,439.11 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 168,439,564.57 | 112,256,623.57 | 50,683,187.23 | 49,861,653.78 | -54,081,440.17 | -23,475,254.03 |
| 减:所得税费用 | 13 | 20,219,258.56 | 15,214,447.56 | 5,223,900.74 | 5,792,914.61 | -9,956,410.66 | -4,736,384.70 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 148,220,306.01 | 97,042,176.01 | 45,459,286.49 | 44,068,739.17 | -44,125,029.51 | -18,738,869.33 |
| (一)按经营持续性分类: | | | | | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 148,220,306.01 | 97,042,176.01 | 45,459,286.49 | 44,068,739.17 | -44,125,029.51 | -18,738,869.33 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | | | | | |
| (二)按所有权归属分类: | | | | | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 148,220,306.01 | | 45,459,286.49 | | -44,125,029.51 | |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | | | | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 归属于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 | | | | | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | | | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 9.其他 | | | | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 148,220,306.01 | 97,042,176.01 | 45,459,286.49 | 44,068,739.17 | -44,125,029.51 | -18,738,869.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 148,220,306.01 | | 45,459,286.49 | | -44,125,029.51 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | | | | |
| 七、每股收益: | | | | | | | |
| (一)基本每股收益 | | 1.32 | | 0.41 | | -0.40 | |
| (二)稀释每股收益 | | 1.32 | | 0.41 | | -0.40 | |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

现金流量表

会企03表

单位:人民币元

编制单位:上海派能能源科技股份有限公司

| 项 目 | 注释号 | 2019年度 | | 2018年度 | | 2017年度 | |
|---------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | | 692,333,389.73 | 775,768,677.60 | 315,550,652.10 | 273,243,261.73 | 145,268,344.38 | 120,117,883.10 |
| 收到的税费返还 | | 28,946,075.62 | 28,946,075.62 | 32,891,098.42 | 32,891,098.42 | 6,708,322.80 | 6,708,322.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 6,791,784.69 | 8,270,966.77 | 9,388,652.21 | 43,724,175.99 | 12,494,958.86 | 10,924,779.08 |
| 经营活动现金流入小计 | | 728,071,250.04 | 812,985,719.99 | 357,830,402.73 | 349,858,536.14 | 164,471,626.04 | 137,750,984.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 388,830,042.52 | 557,093,004.23 | 249,938,485.69 | 299,358,286.53 | 99,394,151.82 | 97,935,344.55 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 96,718,201.18 | 37,890,009.44 | 67,325,897.91 | 30,130,252.47 | 47,858,180.31 | 22,755,362.76 |
| 支付的各项税费 | | 26,032,381.52 | 13,583,904.48 | 6,445,342.09 | 1,036,629.87 | 884,391.54 | 864,433.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 91,961,906.23 | 144,951,531.67 | 27,039,725.87 | 39,075,432.65 | 30,402,833.95 | 32,490,337.25 |
| 经营活动现金流出小计 | | 603,542,531.45 | 753,518,449.82 | 350,749,451.56 | 369,600,601.51 | 178,539,557.63 | 154,045,478.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 124,528,718.59 | 59,467,270.17 | 7,080,951.17 | -19,742,065.37 | -14,067,931.59 | -16,294,493.03 |
| 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收回的现金净额 | | 368,033.92 | 3,808,332.00 | 123,621.50 | 6,500.00 | 45,002.52 | 17,971.72 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 368,033.92 | 3,808,332.00 | 123,621.50 | 6,500.00 | 15,045,002.52 | 15,017,971.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 91,444,849.93 | 5,061,159.10 | 33,081,926.21 | 3,516,192.53 | 12,149,132.79 | 2,813,366.61 |
| 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 | | 91,444,849.93 | 25,061,159.10 | 33,081,926.21 | 3,516,192.53 | 12,149,132.79 | 2,813,366.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -91,076,816.01 | -21,252,827.10 | -32,958,304.71 | -3,509,692.53 | 2,895,869.73 | 12,204,605.11 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 12,850,000.00 | 12,850,000.00 | | | | |
| 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 | | 46,000,000.00 | 21,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 33,093,469.58 | 28,093,469.58 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3 | | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 14,800,000.00 | 14,800,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 58,850,000.00 | 33,850,000.00 | 53,000,000.00 | 50,000,000.00 | 47,893,469.58 | 42,893,469.58 |
| 偿还债务支付的现金 | | 13,000,000.00 | | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 61,500,000.00 | 61,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 830,185.43 | 159,256.27 | 725,252.30 | 363,077.56 | 2,409,731.17 | 2,051,356.22 |
| 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 | 4 | 26,220,973.00 | 26,220,973.00 | | | 14,982,465.75 | 14,982,465.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 40,051,158.43 | 26,380,229.27 | 25,725,252.30 | 25,363,077.56 | 78,892,196.92 | 78,533,821.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 18,798,841.57 | 7,469,770.73 | 27,274,747.70 | 24,636,922.44 | -30,998,727.34 | -35,640,352.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | | | |
| | | 1,784,969.09 | 1,695,629.12 | 2,642,334.72 | 2,598,620.16 | -908,977.95 | -913,554.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | | | | | |
| | | 54,035,713.24 | 47,379,842.92 | 4,039,728.88 | 3,983,784.70 | -43,079,767.15 | -40,643,794.98 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 10,219,885.69 | 9,671,542.90 | 6,180,156.81 | 5,687,758.20 | 49,259,923.96 | 46,331,553.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | | | | | |
| | | 64,255,598.93 | 57,051,385.82 | 10,219,885.69 | 9,671,542.90 | 6,180,156.81 | 5,687,758.20 |

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

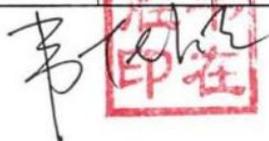
合并所有者权益变动表

公合01表
单位：人民币元

编制单位：上海派能能源科技股份有限公司

| 项 目 | 2019年度 | | | | | | | | | | 2018年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|--------------|--------|----------------|-------------|---------------|--------|--|--|------|-------|--------|------|------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | 未分配利润 | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | | -41,574,363.79 | | | | | | | | | | | | -87,033,650.28 | | 220,770,706.60 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | | -41,574,363.79 | | | | | | | | | | | | -87,033,650.28 | | 220,770,706.60 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | | | 9,491,515.23 | | | 138,728,790.78 | | | | | | | | | | | | | 45,459,286.49 | 45,459,286.49 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 148,220,306.01 | | | | | | | | | | | | | | 45,459,286.49 | 45,459,286.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 30,000,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | 5,000,000.00 | | | | 7,850,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,850,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 17,150,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 17,150,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 9,491,515.23 | | -9,491,515.23 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,491,515.23 | | -9,491,515.23 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 116,133,333.00 | | | | 221,671,023.88 | | | 9,491,515.23 | | | 97,154,426.99 | | | | | | | | | | | | | -41,574,363.79 | | 266,229,993.09 |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计师事务所负责人：



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

合并所有者权益变动表

会合04表
单位：人民币元

编制单位：上海国脉医药科技股份有限公司

2017年度

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|--------|----------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | | -42,509,620.77 | | 265,495,736.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | | -42,509,620.77 | | 265,495,736.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -44,125,029.51 | | -44,125,029.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -44,125,029.51 | | -44,125,029.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | | -86,634,650.28 | | 221,170,706.60 |

法定代表人：

李

李在印

立信会计师事务所

李在印

会计师事务所：

李在印

天晟会计师事务所(普通合伙)
审核之章

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海蓝城智源科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2019年度 | | | | | | | | 2018年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|-------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | -2,127,023.70 | 305,677,333.18 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | | -46,195,762.87 | 261,608,594.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | -2,127,023.70 | 305,677,333.18 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | | -46,195,762.87 | 261,608,594.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | | | 9,491,515.23 | | 87,550,640.79 | 127,042,176.01 | | | | | | | | | | | 44,068,739.17 | 44,068,739.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 97,042,176.01 | 97,042,176.01 | | | | | | | | | | | 44,068,739.17 | 44,068,739.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 5,000,000.00 | | | | 7,850,000.00 | | | | | | 12,850,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 17,150,000.00 | | | | | | 17,150,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 9,491,515.23 | | -9,491,515.23 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 9,491,515.23 | | -9,491,515.23 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 116,133,333.00 | | | | 221,671,023.88 | | | 9,491,515.23 | | 85,423,637.08 | 432,719,509.19 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | | -2,127,023.70 | 305,677,333.18 |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

会计04表
单位：人民币元

编制单位：上海浦东能源科技股份有限公司

2017年度

| 项 目 | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|----------|------|----------------|----------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | -27,456,893.54 | 280,347,463.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | -27,456,893.54 | 280,347,463.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -18,738,869.33 | -18,738,869.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -18,738,869.33 | -18,738,869.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 111,133,333.00 | | | | 196,671,023.88 | | | | | -46,195,762.87 | 261,608,594.01 |

法定代表人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：




上海派能能源科技股份有限公司

财务报表附注

2017年1月1日至2019年12月31日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

上海派能能源科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原上海中兴派能能源科技有限公司（以下简称派能科技有限公司）。派能科技有限公司系由中兴新通讯有限公司出资组建，于2009年10月28日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册，取得注册号为310115001161947的企业法人营业执照，成立时注册资本3,300万元。派能科技有限公司以2016年4月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2016年9月30日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市浦东新区。公司现持有统一社会信用代码为91310000695826254X营业执照，注册资本11,613.33万元，股份总数11,613.33万股（每股面值1元）。

本公司属电气机械和器材制造业行业。主要经营活动为储能电池的研发、生产和销售。产品主要有：储能电池系统、电芯。

本财务报表业经公司2020年4月20日第二届第五次董事会批准对外报出。

本公司将江苏中兴派能电池有限公司、黄石中兴派能能源科技有限公司、湖州派能能源科技有限公司和江苏派能能源科技有限公司4家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 2019 年度

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

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

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公

司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|---------|--|
| 其他应收款——应收合并范围内拆借款 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——其他款项组合 | | |

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据承兑人 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——信用风险特征 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合 |

| | | |
|--------------------|----------|--|
| 组合 | | 当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——应收合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 除有确凿证据表明其存在减值的，否则不计提坏账准备 |

② 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内（含，下同） | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

2. 2017年度和2018年度

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 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，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A. 债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 2019 年度

详见本财务报表附注三(十)1(5)之说明。

2. 2017 年度和 2018 年度

(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 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|------------|-------------------|
| 应收款项账龄组合 | 账龄分析法 |
| 母公司合并范围内组合 | 经测试未发生减值的，不计提坏账准备 |

2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收商业承兑汇票及应收中小银行承兑汇票计提比例 (%) [注] | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|---------------------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

[注]：应收中小银行承兑汇票的中小银行是指应收银行承兑票据承兑人为除工商银行、农业银行、建设银行、中国银行、中国邮政储蓄银行、交通银行、招商银行、浦发银行、中信银行、光大银行、华夏银行、民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行等银行之外的银行。

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

对应收票据大型银行的银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 通用设备 | 平均年限法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 专用设备 | 平均年限法 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |
| 运输工具 | 平均年限法 | 4 | 5 | 23.75 |

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 5 |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

(二十一) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，

公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，

合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售储能电池系统、电芯产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将符合质量要求的货物交付给购货方，公司不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，产品销售收入金额能可靠计量，已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入；外销产品收入确认需满足以下条件：(1)在 FOB、CIF 模式下，公司根据约定已将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；(2)在 DDU、DDP 模式下，公司根据约定已将货物送到客户的指定地点并交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在

相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|--|--|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 按 17%、16%、13%、6% 的税率计缴，公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%、16%、13% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------|---------|---------|---------|
| 上海派能能源科技股份有限公司 | 15% | 15% | 15% |
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 15% | 15% | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% | 25% | 25% |

(二) 税收优惠

1. 2016 年 11 月 24 日, 公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201631000384 的高新技术企业证书, 有效期为 2016 年至 2018 年。2019 年 12 月 6 日, 公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201931004413 的高新技术企业证书, 有效期为 2019 年至 2021 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2. 2015 年 10 月 10 日, 江苏中兴派能电池有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201532001999 的高新技术企业证书, 有效期为 2015 年至 2017 年。2018 年 12 月 3 日, 江苏中兴派能电池有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201832007802 的高新技术企业证书, 有效期为 2018 年度至 2020 年度。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

3. 2019 年 6 月 9 日, 根据湖北省政府办公厅发布的《湖北省企业减负降本政策(2019)》(鄂政办(2019)39 号) 规定降低制造业企业城镇土地使用税税额标准, 自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对制造业企业征收城镇土地使用税按现行税额标准的 80% 调整执行。子公司黄石中兴派能能源科技有限公司 2019 年度城镇土地使用税减按 80% 征收。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|----------------|-------------------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 64, 255, 598. 93 | 10, 219, 885. 69 | 6, 180, 156. 81 |
| 其他货币资金 | 49, 488, 422. 08 | 834, 944. 11 | 4, 108, 803. 56 |
| 合 计 | 113, 744, 021. 01 | 11, 054, 829. 80 | 10, 288, 960. 37 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | | | |

(2) 其他说明

2019 年末其他货币资金系票据保证金 48,821,943.04 元和保函保证金 666,479.04 元。

2018 年末其他货币资金系保函保证金 834,944.11 元。

2017 年末其他货币资金系票据保证金 3,074,500.52 元和保函保证金 1,034,303.04 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2019. 12. 31 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：银行承兑汇票 | | | | | |
| 商业承兑汇票 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 50,285,423.34 | 100.00 | 2,654,121.92 | 5.28 | 47,631,301.42 |
| 其中：银行承兑汇票 | 2,529,610.00 | 5.03 | 266,331.25 | 10.53 | 2,263,278.75 |
| 商业承兑汇票 | 47,755,813.34 | 94.97 | 2,387,790.67 | 5.00 | 45,368,022.67 |
| 合 计 | 50,285,423.34 | 100.00 | 2,654,121.92 | 5.28 | 47,631,301.42 |

(续上表)

| 项 目 | 2018. 12. 31 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 1,171,147.52 | 5,000.00 | 1,166,147.52 |
| 商业承兑汇票 | 34,933,152.70 | 1,882,317.64 | 33,050,835.06 |
| 合 计 | 36,104,300.22 | 1,887,317.64 | 34,216,982.58 |

(续上表)

| 项 目 | 2017. 12. 31 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 16,378,161.01 | 202,668.03 | 16,175,492.98 |
| 商业承兑汇票 | 6,067,615.01 | 410,480.75 | 5,657,134.26 |
| 合 计 | 22,445,776.02 | 613,148.78 | 21,832,627.24 |

2) 无单项计提坏账准备的应收票据。

3) 采用组合计提坏账准备的应收票据

① 2019年12月31日

| 项 目 | 2019. 12. 31 | | |
|----------|------------------|-----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 2, 529, 610. 00 | 266, 331. 25 | 10. 53 |
| 商业承兑汇票组合 | 47, 755, 813. 34 | 2, 387, 790. 67 | 5. 00 |
| 小 计 | 50, 285, 423. 34 | 2, 654, 121. 92 | 5. 28 |

② 2018年12月31日及2017年12月31日

| 项 目 | 2018. 12. 31 | | | 2017. 12. 31 | | |
|----------|------------------|-----------------|----------|------------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 1, 171, 147. 52 | 5, 000. 00 | 0. 43 | 16, 378, 161. 01 | 202, 668. 03 | 1. 24 |
| 商业承兑汇票组合 | 34, 933, 152. 70 | 1, 882, 317. 64 | 5. 39 | 6, 067, 615. 01 | 410, 480. 75 | 6. 77 |
| 小 计 | 36, 104, 300. 22 | 1, 887, 317. 64 | 5. 23 | 22, 445, 776. 02 | 613, 148. 78 | 2. 73 |

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|--------|-----------------|--------------|----|----|------|----|----|-----------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 银行承兑汇票 | 5, 000. 00 | 261, 331. 25 | | | | | | 266, 331. 25 |
| 商业承兑汇票 | 1, 882, 317. 64 | 505, 473. 03 | | | | | | 2, 387, 790. 67 |
| 小 计 | 1, 887, 317. 64 | 766, 804. 28 | | | | | | 2, 654, 121. 92 |

② 2018年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|--------|--------------|-----------------|----|----|------|----|----|-----------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 银行承兑汇票 | 202, 668. 03 | -197, 668. 03 | | | | | | 5, 000. 00 |
| 商业承兑汇票 | 410, 480. 75 | 1, 471, 836. 89 | | | | | | 1, 882, 317. 64 |
| 小 计 | 613, 148. 78 | 1, 274, 168. 86 | | | | | | 1, 887, 317. 64 |

③ 2017年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|--------|-----|--------------|----|----|------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 银行承兑汇票 | | 202, 668. 03 | | | | | | 202, 668. 03 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------|------------|--|--|--|--|--|------------|
| 商业承兑汇票 | 207,849.06 | 202,631.69 | | | | | | 410,480.75 |
| 小 计 | 207,849.06 | 405,299.72 | | | | | | 613,148.78 |

2) 报告期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 公司已质押的应收票据情况

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|--------|------------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | | 16,204,800.37 |
| 商业承兑汇票 | | | 3,178,380.00 |
| 小 计 | | | 19,383,180.37 |

(4) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目 | 2019.12.31 | | 2018.12.31 | |
|--------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | | 2,471,710.00 | 900,000.00 | 100,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | 47,755,813.34 | | 32,790,352.70 |
| 小 计 | | 50,227,523.34 | 900,000.00 | 32,890,352.70 |

(续上表)

| 项 目 | 2017.12.31 | |
|--------|--------------|--------------|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 1,560,000.00 | 53,360.64 |
| 商业承兑汇票 | | 5,491,435.01 |
| 小 计 | 1,560,000.00 | 5,544,795.65 |

应收大型银行承兑汇票的承兑人是大型商业银行，由于大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的大型银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。应收中小银行承兑汇票的承兑人是中小商业银行，由于中小商业银行信用低于大型商业银行，故本公司将已背书或贴现的中小商业银行的银行承兑汇票不予以终止确认。

(5) 公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 2019. 12. 31 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 12,818,034.19 | 7.35 | 9,446,359.22 | 73.70 | 3,371,674.97 |
| 按组合计提坏账准备 | 161,472,570.03 | 92.65 | 11,367,622.15 | 7.04 | 150,104,947.88 |
| 合计 | 174,290,604.22 | 100.00 | 20,813,981.37 | 11.94 | 153,476,622.85 |

| 种类 | 2018. 12. 31 | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 143,702,221.16 | 96.47 | 15,737,787.10 | 10.95 | 127,964,434.06 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 5,258,000.24 | 3.53 | 5,258,000.24 | 100.00 | |
| 合计 | 148,960,221.40 | 100.00 | 20,995,787.34 | 14.09 | 127,964,434.06 |

(续上表)

| 种类 | 2017. 12. 31 | | | | |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 66,828,641.99 | 94.48 | 9,842,884.86 | 14.73 | 56,985,757.13 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 3,908,208.07 | 5.52 | 3,908,208.07 | 100.00 | |
| 合计 | 70,736,850.06 | 100.00 | 13,751,092.93 | 19.44 | 56,985,757.13 |

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2019年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------------|--------------|--------------|----------|-------------------|
| 江苏苏美达能源控股有限公司 | 6,743,349.95 | 3,371,674.98 | 50.00 | 货款逾期, 预计 50% 可以收回 |
| Solar 360 Pty Ltd. | 2,268,435.23 | 2,268,435.23 | 100.00 | 款项预计无法收回 |

| | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|--------|----------|
| Hycube Technologies GmbH | 1,488,937.34 | 1,488,937.34 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 江苏峰谷源储能技术研究院有限公司 | 1,306,885.10 | 1,306,885.10 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 上海煦达新能源科技有限公司 | 812,566.30 | 812,566.30 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Congo China Telecom | 157,722.27 | 157,722.27 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 北京伟力盛达商贸有限公司 | 24,208.00 | 24,208.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 14,100.00 | 14,100.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 安徽启光能源科技研究院有限公司 | 1,830.00 | 1,830.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 小 计 | 12,818,034.19 | 9,446,359.22 | 73.70 | |

② 2018年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| Solar 360 Pty Ltd. | 2,268,435.23 | 2,268,435.23 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Hycube Technologies GmbH | 1,464,819.64 | 1,464,819.64 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 江苏峰谷源储能技术研究院有限公司 | 1,326,885.10 | 1,326,885.10 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Congo China Telecom | 157,722.27 | 157,722.27 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 北京伟力盛达商贸有限公司 | 24,208.00 | 24,208.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 14,100.00 | 14,100.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 安徽启光能源科技研究院有限公司 | 1,830.00 | 1,830.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 小 计 | 5,258,000.24 | 5,258,000.24 | 100.00 | |

③ 2017年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| Solar 360 Pty Ltd. | 2,146,599.11 | 2,146,599.11 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Hycube Technologies GmbH | 1,563,748.69 | 1,563,748.69 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Congo China Telecom | 157,722.27 | 157,722.27 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 北京伟力盛达商贸有限公司 | 24,208.00 | 24,208.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|--------------|--------|----------|
| 中国联合网络通信有限公司西安市分公司 | 14,100.00 | 14,100.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 安徽启光能源科技研究院有限公司 | 1,830.00 | 1,830.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 小 计 | 3,908,208.07 | 3,908,208.07 | 100.00 | |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2019年12月31日

A. 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 信用风险特征组合 | 161,472,570.03 | 11,367,622.15 | 7.04 |
| 小 计 | 161,472,570.03 | 11,367,622.15 | 7.04 |

B. 信用风险特征组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 2019.12.31 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 154,610,089.15 | 7,730,504.46 | 5.00 |
| 1-2年 | 1,867,634.51 | 186,763.45 | 10.00 |
| 2-3年 | 512,000.53 | 153,600.16 | 30.00 |
| 3-4年 | 965,075.31 | 482,537.66 | 50.00 |
| 4-5年 | 3,517,770.53 | 2,814,216.42 | 80.00 |
| 小 计 | 161,472,570.03 | 11,367,622.15 | 7.04 |

② 2018年12月31日及2017年12月31日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|----------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 120,229,656.56 | 6,011,482.83 | 5.00 | 32,324,905.09 | 1,616,245.25 | 5.00 |
| 1-2年 | 2,396,736.89 | 239,673.69 | 10.00 | 11,582,532.34 | 1,158,253.24 | 10.00 |
| 2-3年 | 6,216,541.39 | 1,864,962.42 | 30.00 | 22,537,154.56 | 6,761,146.37 | 30.00 |
| 3-4年 | 14,475,236.32 | 7,237,618.16 | 50.00 | | | |
| 4-5年 | | | | 384,050.00 | 307,240.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 384,050.00 | 384,050.00 | 100.00 | | | |

| | | | | | | |
|-----|----------------|---------------|-------|---------------|--------------|-------|
| 小 计 | 143,702,221.16 | 15,737,787.10 | 10.95 | 66,828,641.99 | 9,842,884.86 | 14.73 |
|-----|----------------|---------------|-------|---------------|--------------|-------|

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目 | 期初数[注] | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 5,258,000.24 | 4,188,358.98 | | | | | | 9,446,359.22 |
| 按组合计提坏账准备 | 15,737,787.10 | -4,370,164.95 | | | | | | 11,367,622.15 |
| 小 计 | 20,995,787.34 | -181,805.97 | | | | | | 20,813,981.37 |

② 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|--------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 3,908,208.07 | 1,349,792.17 | | | | | | 5,258,000.24 |
| 按组合计提坏账准备 | 9,842,884.86 | 5,894,902.24 | | | | | | 15,737,787.10 |
| 小 计 | 13,751,092.93 | 7,244,694.41 | | | | | | 20,995,787.34 |

③ 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 1,167,852.58 | 2,740,355.49 | | | | | | 3,908,208.07 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,444,742.34 | 4,398,142.52 | | | | | | 9,842,884.86 |
| 小 计 | 6,612,594.92 | 7,138,498.01 | | | | | | 13,751,092.93 |

2) 报告期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

① 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
| SegenSolar Pty | 23,404,725.45 | 13.43 | 1,170,236.27 |
| sonnen GmbH | 16,644,355.66 | 9.55 | 832,217.78 |

| | | | |
|------------------------------|---------------|-------|--------------|
| sonnen Inc | 16,502,480.15 | 9.47 | 825,124.01 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 12,072,700.39 | 6.93 | 603,635.02 |
| Zucchetti Centro Sistemi SpA | 7,186,034.24 | 4.12 | 359,301.71 |
| 小 计 | 75,810,295.89 | 43.50 | 3,790,514.79 |

② 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------------|---------------|----------------|--------------|
| sonnen GmbH | 63,739,492.26 | 42.79 | 3,186,974.61 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 10,333,271.94 | 6.94 | 5,166,635.97 |
| Zucchetti Centro Sistemi SpA | 8,274,516.47 | 5.55 | 413,725.82 |
| ENERGY SRL | 7,325,508.37 | 4.92 | 366,275.42 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 6,649,681.87 | 4.46 | 332,484.09 |
| 小 计 | 96,322,470.91 | 64.66 | 9,466,095.91 |

③ 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 14,842,833.87 | 20.98 | 2,641,927.60 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 10,333,271.94 | 14.61 | 3,099,981.58 |
| 浙江钱江锂电科技有限公司 | 8,599,600.00 | 12.16 | 859,960.00 |
| Zucchetti Centro Sistemi SpA | 5,375,079.54 | 7.60 | 268,753.98 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 4,803,855.99 | 6.79 | 240,192.80 |
| 小 计 | 43,954,641.34 | 62.14 | 7,110,815.96 |

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

| 项 目 | 2019. 12. 31 | | | | | |
|------|--------------|------|------|--------|--------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收票据 | 3,526,165.51 | | | | 3,526,165.51 | |
| 合 计 | 3,526,165.51 | | | | 3,526,165.51 | |

2) 期末无单项计提坏账准备的应收款项融资。

3) 采用组合计提坏账准备的应收款项融资

| 项 目 | 2019. 12. 31 | | |
|----------|-----------------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票组合 | 3, 526, 165. 51 | | |
| 商业承兑汇票组合 | | | |
| 小 计 | 3, 526, 165. 51 | | |

(2) 应收款项融资减值准备

| 项 目 | 2019. 1. 1 | 2019 年度增加 | | 2019 年度减少 | | | 2019. 12. 31 |
|-----------|------------|-----------|----|-----------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | | |

(3) 2019 年度无实际核销的应收款项融资情况。

(4) 公司已质押的应收票据情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|--------|-----------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3, 506, 165. 51 | | |
| 小 计 | 3, 506, 165. 51 | | |

(5) 2019 年 12 月 31 日公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

(6) 2019 年 12 月 31 日公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账 龄 | 2019. 12. 31 | | | | 2018. 12. 31 | | | |
|-------|-----------------|--------|------|-----------------|-----------------|--------|------|-----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 8, 701, 764. 74 | 98. 60 | | 8, 701, 764. 74 | 4, 646, 670. 64 | 99. 53 | | 4, 646, 670. 64 |
| 1-2 年 | 123, 750. 00 | 1. 40 | | 123, 750. 00 | 2, 274. 48 | 0. 05 | | 2, 274. 48 |
| 3 年以上 | | | | | 19, 632. 49 | 0. 42 | | 19, 632. 49 |

| | | | | | | | | |
|-----|--------------|--------|--|--------------|--------------|--------|--|--------------|
| 合 计 | 8,825,514.74 | 100.00 | | 8,825,514.74 | 4,668,577.61 | 100.00 | | 4,668,577.61 |
|-----|--------------|--------|--|--------------|--------------|--------|--|--------------|

(续上表)

| 账 龄 | 2017.12.31 | | | |
|-------|--------------|--------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 减值准 备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 3,025,828.98 | 99.30 | | 3,025,828.98 |
| 1-2 年 | 1,900.00 | 0.06 | | 1,900.00 |
| 3 年以上 | 19,632.49 | 0.64 | | 19,632.49 |
| 合 计 | 3,047,361.47 | 100.00 | | 3,047,361.47 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额 的比例(%) |
|-----------------|--------------|-------------------|
| 贵州省铜仁华迪斯新能源有限公司 | 1,604,459.47 | 18.18 |
| 九江德丰电子有限公司 | 1,300,000.00 | 14.73 |
| 九江德福科技股份有限公司 | 886,178.26 | 10.04 |
| 深圳市双智利科技有限公司 | 563,500.00 | 6.38 |
| 深圳市昭佑科技有限公司 | 528,189.26 | 5.99 |
| 小 计 | 4,882,326.99 | 55.32 |

2) 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额 的比例(%) |
|--|--------------|-------------------|
| 深圳市昭佑科技有限公司 | 868,568.01 | 18.60 |
| Johnson Matthey Battery Materials Ltd. | 776,490.62 | 16.63 |
| 深圳市双智利科技有限公司 | 340,000.00 | 7.28 |
| 国网江苏省电力公司仪征市供电公司 | 325,615.27 | 6.98 |
| 中国出口信用保险公司 | 275,168.00 | 5.90 |
| 小 计 | 2,585,841.90 | 55.39 |

3) 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额 的比例(%) |
|-------------|------------|-------------------|
| 苏州市荣骏贸易有限公司 | 476,386.67 | 15.63 |

| | | |
|--|--------------|-------|
| 国网江苏省电力公司仪征市供电公司 | 450,886.75 | 14.80 |
| Johnson Matthey Battery Materials Ltd. | 286,692.48 | 9.41 |
| Messe Freiburg OTG | 255,879.90 | 8.40 |
| 九江德福电子材料有限公司 | 251,801.48 | 8.26 |
| 小 计 | 1,721,647.28 | 56.50 |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2019.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,878,296.44 | 100.00 | 503,138.22 | 17.48 | 2,375,158.22 |
| 其中：其他应收款 | 2,878,296.44 | 100.00 | 503,138.22 | 17.48 | 2,375,158.22 |
| 合 计 | 2,878,296.44 | 100.00 | 503,138.22 | 17.48 | 2,375,158.22 |

| 种 类 | 2018.12.31 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 9,661,058.32 | 84.57 | | | 9,661,058.32 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,762,766.58 | 15.43 | 380,563.84 | 21.59 | 1,382,202.74 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 11,423,824.90 | 100.00 | 380,563.84 | 3.33 | 11,043,261.06 |

(续上表)

| 种 类 | 2017.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------|--------------|-------|------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 2,720,424.30 | 66.59 | | | 2,720,424.30 |

| | | | | | |
|------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,365,181.46 | 33.41 | 289,063.81 | 21.17 | 1,076,117.65 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 4,085,605.76 | 100.00 | 289,063.81 | 7.08 | 3,796,541.95 |

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

①2018年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------|--------------|------|---------|---------|
| 浦东海关退库专户 | 9,661,058.32 | | | 预计收回无风险 |
| 小计 | 9,661,058.32 | | | |

② 2017年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------|--------------|------|---------|---------|
| 浦东海关退库专户 | 2,720,424.30 | | | 预计收回无风险 |
| 小计 | 2,720,424.30 | | | |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2019年12月31日

| 组合名称 | 2019.12.31 | | |
|----------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 信用风险特征组合 | 2,878,296.44 | 503,138.22 | 17.48 |
| 小计 | 2,878,296.44 | 503,138.22 | 17.48 |

② 2018年12月31日及2017年12月31日

A. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|--------------|------------|---------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 744,128.28 | 37,206.41 | 5.00 | 932,209.56 | 46,610.48 | 5.00 |
| 1-2年 | 585,666.40 | 58,566.64 | 10.00 | 211,687.30 | 21,168.73 | 10.00 |
| 2-3年 | 211,687.30 | 63,506.19 | 30.00 | | | |
| 5年以上 | 221,284.60 | 221,284.60 | 100.00 | 221,284.60 | 221,284.60 | 100.00 |
| 小计 | 1,762,766.58 | 380,563.84 | 21.59 | 1,365,181.46 | 289,063.81 | 21.17 |

(2) 账龄情况

| 项目 | 2019.12.31 账面余额 |
|----|-----------------|
| | |

| | |
|------|--------------|
| 1年以内 | 2,193,115.32 |
| 1-2年 | 46,542.82 |
| 2-3年 | 205,666.40 |
| 3-4年 | 211,687.30 |
| 5年以上 | 221,284.60 |
| 小计 | 2,878,296.44 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019年度

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|----------|------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值) | |
| 期初数 | 37,206.41 | 58,566.64 | 284,790.79 | 380,563.84 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,327.14 | 4,654.28 | | 2,327.14 |
| --转入第三阶段 | | -20,566.64 | 61,699.92 | 41,133.28 |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 74,776.50 | -38,000.00 | 42,337.46 | 79,113.96 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 109,655.77 | 4,654.28 | 388,828.17 | 503,138.22 |

② 2018年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|------------|-----------|----|----|------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 289,063.81 | 91,500.03 | | | | | | 380,563.84 |
| 小 计 | 289,063.81 | 91,500.03 | | | | | | 380,563.84 |

③ 2017年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|------------|-------------|----|----|------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 498,194.80 | -209,130.99 | | | | | | 289,063.81 |
| 小 计 | 498,194.80 | -209,130.99 | | | | | | 289,063.81 |

2) 报告期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---------|--------------|---------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,878,296.44 | 1,485,181.12 | 1,245,888.30 |
| 应收暂付款 | | 277,585.46 | 119,293.16 |
| 应收出口退税款 | | 9,661,058.32 | 2,720,424.30 |
| 合 计 | 2,878,296.44 | 11,423,824.90 | 4,085,605.76 |

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|-------|--------------|-------|----------------|------------|
| 上海张江高科技园区开发股份有限公司 | 押金保证金 | 895,330.62 | [注] | 31.11 | 294,106.54 |
| 乐铂企业管理(昆山)有限公司 | 押金保证金 | 804,998.00 | 1 年以内 | 27.97 | 40,249.90 |
| 仪征市工业企业贷款担保有限责任公司 | 押金保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 27.79 | 40,000.00 |
| 黄石市人力资源和社会保障局工资保证金 | 押金保证金 | 164,800.00 | 2-3 年 | 5.73 | 49,440.00 |
| 国网湖北省电力公司黄石供电公司 | 押金保证金 | 126,000.00 | 3-4 年 | 4.37 | 63,000.00 |
| 小 计 | | 2,791,128.62 | | 96.97 | 486,796.44 |

[注]: 其中 1 年以内 586,117.32 元, 2-3 年 2,241.40 元, 3-4 年 85,687.30 元, 5 年以上 221,284.60 元

2) 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|---------|--------------|-------|----------------|-----------|
| 浦东海关退库专户 | 应收出口退税款 | 9,661,058.32 | 1 年以内 | 84.57 | |
| 仪征市工业企业贷款担保有限责任公司 | 押金保证金 | 800,000.00 | [注 1] | 7.00 | 59,000.00 |

| | | | | | |
|--------------------|-------|---------------|------|-------|------------|
| 上海张江高科技园区开发股份有限公司 | 押金保证金 | 309,213.30 | [注2] | 2.71 | 247,214.93 |
| 李邱红 | 应收暂收款 | 194,000.00 | 1年以内 | 1.70 | 9,700.00 |
| 黄石市人力资源和社会保障局工资保证金 | 押金保证金 | 164,800.00 | 1-2年 | 1.44 | 16,480.00 |
| 小计 | | 11,129,071.62 | | 97.42 | 332,394.93 |

[注1]: 其中1年以内420,000.00元, 1-2年380,000.00元。

[注2]: 其中1-2年2,241.40元, 2-3年85,687.30元, 5年以上221,284.60元

3) 2017年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|---------|--------------|------|----------------|------------|
| 浦东海关退库专户 | 应收出口退税款 | 2,720,424.30 | 1年以内 | 66.59 | |
| 上海张江高科技园区开发股份有限公司 | 押金保证金 | 309,213.30 | [注] | 7.57 | 229,965.40 |
| 黄石市人力资源和社会保障局工资保证金 | 押金保证金 | 164,800.00 | 1年以内 | 4.03 | 8,240.00 |
| 国网湖北省电力公司黄石供电公司 | 押金保证金 | 126,000.00 | 1-2年 | 3.08 | 12,600.00 |
| 格罗贝尔机电(上海)有限公司 | 押金保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 2.45 | 5,000.00 |
| 小计 | | 3,420,437.60 | | 83.72 | 255,805.40 |

[注]: 其中1年以内2,241.40元, 1-2年85,687.30元, 5年以上221,284.60元。

7. 存货

(1) 明细情况

| 项目 | 2019.12.31 | | | 2018.12.31 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 36,684,913.89 | 2,826,343.85 | 33,858,570.04 | 41,197,824.17 | 10,270,214.03 | 30,927,610.14 |
| 库存商品 | 22,106,894.48 | | 22,106,894.48 | 19,249,561.03 | 1,001,218.24 | 18,248,342.79 |
| 发出商品 | 36,342,964.21 | 455,434.55 | 35,887,529.66 | 36,799,831.05 | | 36,799,831.05 |
| 委托加工物资 | 11,992,605.02 | | 11,992,605.02 | 7,602,768.94 | | 7,602,768.94 |
| 周转材料 | 3,032,984.18 | 477,438.13 | 2,555,546.05 | 1,507,968.94 | 587,283.23 | 920,685.71 |
| 在产品 & 半成品 | 52,117,215.31 | 5,911,597.81 | 46,205,617.50 | 54,459,283.87 | 9,356,430.79 | 45,102,853.08 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合 计 | 162,277,577.09 | 9,670,814.34 | 152,606,762.75 | 160,817,238.00 | 21,215,146.29 | 139,602,091.71 |
|-----|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

(续上表)

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 27,763,204.07 | 9,544,605.87 | 18,218,598.20 |
| 库存商品 | 9,798,546.45 | 1,054,778.13 | 8,743,768.32 |
| 发出商品 | 20,294,420.63 | | 20,294,420.63 |
| 委托加工物资 | 2,250,588.90 | | 2,250,588.90 |
| 周转材料 | 1,110,949.83 | 567,316.79 | 543,633.04 |
| 在产品 及 半成品 | 50,052,580.91 | 5,354,284.68 | 44,698,296.23 |
| 合 计 | 111,270,290.79 | 16,520,985.47 | 94,749,305.32 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------------------|---------------|--------------|----|---------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 10,270,214.03 | 231,417.64 | | 7,675,287.82 | | 2,826,343.85 |
| 库存商品 | 1,001,218.24 | | | 1,001,218.24 | | |
| 发出商品 | | 455,434.55 | | | | 455,434.55 |
| 周转材料 | 587,283.23 | 22,790.72 | | 132,635.82 | | 477,438.13 |
| 在 产 品 及 半 成 品 | 9,356,430.79 | 3,417,731.45 | | 6,862,564.43 | | 5,911,597.81 |
| 小 计 | 21,215,146.29 | 4,127,374.36 | | 15,671,706.31 | | 9,670,814.34 |

② 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------------------|---------------|--------------|----|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 9,544,605.87 | 1,182,823.45 | | 457,215.29 | | 10,270,214.03 |
| 库存商品 | 1,054,778.13 | 413,895.37 | | 467,455.26 | | 1,001,218.24 |
| 周转材料 | 567,316.79 | 19,966.44 | | | | 587,283.23 |
| 在 产 品 及 半 成 品 | 5,354,284.68 | 4,011,403.39 | | 9,257.28 | | 9,356,430.79 |
| 小 计 | 16,520,985.47 | 5,628,088.65 | | 933,927.83 | | 21,215,146.29 |

③ 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|--------------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,651,392.74 | 6,550,988.39 | | 1,657,775.26 | | 9,544,605.87 |
| 库存商品 | 1,412,623.32 | 7,500.34 | | 365,345.53 | | 1,054,778.13 |
| 周转材料 | 208,342.28 | 358,974.51 | | | | 567,316.79 |
| 在产品 及 半成品 | 5,941,842.11 | 5,664,597.33 | | 6,252,154.76 | | 5,354,284.68 |
| 小 计 | 12,214,200.45 | 12,582,060.57 | | 8,275,275.55 | | 16,520,985.47 |

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目 | 确定可变现净值 的具体依据 | 本期转销存货跌价 准备的原因 |
|------------------|--|-------------------------|
| 原材料、库存商品、 在产品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计 将要发生的成本、估计的销售费用以 及相关税费后的金额确定可变现净值 | 本期已将期初计提存货跌价准备的 存货售出 |

8. 其他流动资产

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 41,839,840.48 | 3,004,535.62 | 9,538,128.95 |
| 合 计 | 41,839,840.48 | 3,004,535.62 | 9,538,128.95 |

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|-----------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 1,053,273.52 | 1,053,273.52 | | 1,053,273.52 | 1,053,273.52 | |
| 其中：按公允价值计 量的 | 1,053,273.52 | 1,053,273.52 | | 1,053,273.52 | 1,053,273.52 | |
| 合 计 | 1,053,273.52 | 1,053,273.52 | | 1,053,273.52 | 1,053,273.52 | |

(2) 其他说明

公司投资 Hycube Technologies GmbH 144,316 欧元持有其 4.13% 股份，由于该公司持
续亏损且净资产为负，已全额计提减值准备。

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2019. 1. 1 | 2019 年度 股利收入 | 2019 年度从其他综合收益转入 留存收益的累计利得和损失 | |
|--------------------------|--------------|------------|-----------------|----------------------------------|----|
| | | | | 金额 | 原因 |
| Hycube Technologies GmbH | | | | | |
| 合 计 | | | | | |

(2) 其他说明

详见本财务报表附注五(一)9之说明。

11. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 139,971,788.11 | 118,485,052.82 | 121,527,467.58 |
| 合 计 | 139,971,788.11 | 118,485,052.82 | 121,527,467.58 |

(2) 固定资产

1) 2019 年度

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 68,806,100.00 | 2,734,534.81 | 78,656,486.42 | 2,359,508.42 | 152,556,629.65 |
| 本期增加金额 | 10,114,770.60 | 1,436,491.07 | 22,075,665.32 | 631,253.11 | 34,258,180.10 |
| 1) 购置 | | 1,436,491.07 | 9,634,289.12 | 631,253.11 | 11,702,033.30 |
| 2) 在建工程转入 | 10,114,770.60 | | 12,441,376.20 | | 22,556,146.80 |
| 本期减少金额 | | 794,071.97 | 700,032.44 | 605,564.17 | 2,099,668.58 |
| 1) 处置或报废 | | 794,071.97 | 700,032.44 | 605,564.17 | 2,099,668.58 |
| 期末数 | 78,920,870.60 | 3,376,953.91 | 100,032,119.30 | 2,385,197.36 | 184,715,141.17 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 7,081,294.48 | 2,192,045.23 | 23,115,208.44 | 1,683,028.68 | 34,071,576.83 |
| 本期增加金额 | 3,508,515.56 | 377,766.68 | 8,552,066.85 | 197,102.10 | 12,635,451.19 |
| 1) 计提 | 3,508,515.56 | 377,766.68 | 8,552,066.85 | 197,102.10 | 12,635,451.19 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 本期减少金额 | | 699,600.41 | 687,829.78 | 576,244.77 | 1,963,674.96 |
| 1) 处置或报废 | | 699,600.41 | 687,829.78 | 576,244.77 | 1,963,674.96 |
| 期末数 | 10,589,810.04 | 1,870,211.50 | 30,979,445.51 | 1,303,886.01 | 44,743,353.06 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 68,331,060.56 | 1,506,742.41 | 69,052,673.79 | 1,081,311.35 | 139,971,788.11 |
| 期初账面价值 | 61,724,805.52 | 542,489.58 | 55,541,277.98 | 676,479.74 | 118,485,052.82 |

2) 2018 年度

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 68,806,100.00 | 2,612,325.82 | 71,310,227.39 | 2,180,390.67 | 144,909,043.88 |
| 本期增加金额 | | 122,208.99 | 7,625,007.76 | 289,467.75 | 8,036,684.50 |
| 1) 购置 | | 122,208.99 | 2,525,656.39 | 289,467.75 | 2,937,333.13 |
| 2) 在建工程转入 | | | 5,099,351.37 | | 5,099,351.37 |
| 本期减少金额 | | | 278,748.73 | 110,350.00 | 389,098.73 |
| 1) 处置或报废 | | | 278,748.73 | 110,350.00 | 389,098.73 |
| 期末数 | 68,806,100.00 | 2,734,534.81 | 78,656,486.42 | 2,359,508.42 | 152,556,629.65 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 3,813,004.72 | 1,829,876.74 | 16,101,966.06 | 1,636,728.78 | 23,381,576.30 |
| 本期增加金额 | 3,268,289.76 | 362,168.49 | 7,105,254.17 | 151,132.40 | 10,886,844.82 |
| 1) 计提 | 3,268,289.76 | 362,168.49 | 7,105,254.17 | 151,132.40 | 10,886,844.82 |
| 本期减少金额 | | | 92,011.79 | 104,832.50 | 196,844.29 |
| 1) 处置或报废 | | | 92,011.79 | 104,832.50 | 196,844.29 |
| 期末数 | 7,081,294.48 | 2,192,045.23 | 23,115,208.44 | 1,683,028.68 | 34,071,576.83 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 61,724,805.52 | 542,489.58 | 55,541,277.98 | 676,479.74 | 118,485,052.82 |
| 期初账面价值 | 64,993,095.28 | 782,449.08 | 55,208,261.33 | 543,661.89 | 121,527,467.58 |

3) 2017 年度

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|------|--------|------|------|------|-----|
| 账面原值 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 期初数 | 68,806,100.00 | 2,510,707.55 | 66,417,813.55 | 2,311,690.71 | 140,046,311.81 |
| 本期增加金额 | | 141,920.95 | 4,892,413.84 | | 5,034,334.79 |
| 1) 购置 | | 141,920.95 | 2,325,486.32 | | 2,467,407.27 |
| 2) 在建工程转入 | | | 2,566,927.52 | | 2,566,927.52 |
| 本期减少金额 | | 40,302.68 | | 131,300.04 | 171,602.72 |
| 1) 处置或报废 | | 40,302.68 | | 131,300.04 | 171,602.72 |
| 期末数 | 68,806,100.00 | 2,612,325.82 | 71,310,227.39 | 2,180,390.67 | 144,909,043.88 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 544,714.96 | 1,457,072.09 | 9,396,742.50 | 1,553,426.34 | 12,951,955.89 |
| 本期增加金额 | 3,268,289.76 | 390,826.16 | 6,705,223.56 | 206,265.09 | 10,570,604.57 |
| 1) 计提 | 3,268,289.76 | 390,826.16 | 6,705,223.56 | 206,265.09 | 10,570,604.57 |
| 本期减少金额 | | 18,021.51 | | 122,962.65 | 140,984.16 |
| 1) 处置或报废 | | 18,021.51 | | 122,962.65 | 140,984.16 |
| 期末数 | 3,813,004.72 | 1,829,876.74 | 16,101,966.06 | 1,636,728.78 | 23,381,576.30 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 64,993,095.28 | 782,449.08 | 55,208,261.33 | 543,661.89 | 121,527,467.58 |
| 期初账面价值 | 68,261,385.04 | 1,053,635.46 | 57,021,071.05 | 758,264.37 | 127,094,355.92 |

(3) 暂时闲置固定资产

1) 2019年12月31日

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 68,806,100.00 | 10,349,584.24 | | 58,456,515.76 | |
| 小计 | 68,806,100.00 | 10,349,584.24 | | 58,456,515.76 | |

2) 2018年12月31日

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 68,806,100.00 | 7,081,294.48 | | 61,724,805.52 | |
| 小计 | 68,806,100.00 | 7,081,294.48 | | 61,724,805.52 | |

3) 2017年12月31日

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 68,806,100.00 | 3,813,004.72 | | 64,993,095.28 | |

| | | | | | |
|-----|---------------|--------------|--|---------------|--|
| 小 计 | 68,806,100.00 | 3,813,004.72 | | 64,993,095.28 | |
|-----|---------------|--------------|--|---------------|--|

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------|--------------|-----------|
| 黄石厂房 | 9,874,544.80 | 正在办理产权手续 |
| 小 计 | 9,874,544.80 | |

12. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 90,623,873.26 | 31,180,842.47 | 18,346,762.80 |
| 合 计 | 90,623,873.26 | 31,180,842.47 | 18,346,762.80 |

(2) 在建工程

1) 明细情况

| 项 目 | 2019.12.31 | | | 2018.12.31 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 黄石综合楼及配套 | 26,437,211.90 | | 26,437,211.90 | 24,559,177.10 | | 24,559,177.10 |
| 待安装设备 | 14,615,982.87 | | 14,615,982.87 | 2,209,909.55 | | 2,209,909.55 |
| 黄石厂房 | | | | 4,411,755.82 | | 4,411,755.82 |
| 扬州二期生产线 | 49,570,678.49 | | 49,570,678.49 | | | |
| 合 计 | 90,623,873.26 | | 90,623,873.26 | 31,180,842.47 | | 31,180,842.47 |

(续上表)

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|----------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 黄石综合楼及配套 | 17,648,601.19 | | 17,648,601.19 |
| 待安装设备 | 698,161.61 | | 698,161.61 |
| 黄石厂房 | | | |
| 扬州二期生产线 | | | |
| 合 计 | 18,346,762.80 | | 18,346,762.80 |

2) 重要在建工程项目报告期变动情况

① 2019 年度

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 黄石综合楼及配套 | 26,969,600.00 | 24,559,177.10 | 1,878,034.80 | | | 26,437,211.90 |
| 待安装设备 | | 2,209,909.55 | 24,847,449.52 | 12,441,376.20 | | 14,615,982.87 |
| 黄石厂房 | 10,114,770.60 | 4,411,755.82 | 5,703,014.78 | 10,114,770.60 | | |
| 扬州二期生产线 | 109,610,000.00 | | 49,570,678.49 | | | 49,570,678.49 |
| 小 计 | | 31,180,842.47 | 81,999,177.59 | 22,556,146.80 | | 90,623,873.26 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 黄石综合楼及配套 | 98.03 | 98.03 | | | | 自筹 |
| 待安装设备 | | | | | | 自筹 |
| 黄石厂房 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 扬州二期生产线 | 45.22 | 45.22 | | | | 自筹 |
| 小 计 | | | | | | |

② 2018 年度

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 黄石综合楼及配套 | 26,969,600.00 | 17,648,601.19 | 6,910,575.91 | | | 24,559,177.10 |
| 待安装设备 | | 698,161.61 | 6,611,099.31 | 5,099,351.37 | | 2,209,909.55 |
| 黄石厂房 | 8,696,926.60 | | 4,411,755.82 | | | 4,411,755.82 |
| 小 计 | | 18,346,762.80 | 17,933,431.04 | 5,099,351.37 | | 31,180,842.47 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 黄石综合楼及配套 | 91.06 | 91.06 | | | | 自筹 |
| 待安装设备 | | | | | | 自筹 |
| 黄石厂房 | 50.73 | 50.73 | | | | 自筹 |
| 小 计 | | | | | | |

③ 2017 年度

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|------|-----|-----|------|--------|------|-----|
|------|-----|-----|------|--------|------|-----|

| | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 黄石综合楼及配套 | 26,969,600.00 | 17,129,141.72 | 519,459.47 | | | 17,648,601.19 |
| 待安装设备 | | 1,720,774.86 | 1,544,314.27 | 2,566,927.52 | | 698,161.61 |
| 小 计 | | 18,849,916.58 | 2,063,773.74 | 2,566,927.52 | | 18,346,762.80 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入 占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本 化累计金额 | 本期利息 资本化金额 | 本期利息资本 化率 (%) | 资金来源 |
|----------|---------------------|----------|---------------|---------------|------------------|------|
| 黄石综合楼及配套 | 65.44 | 65.44 | | | | 自筹 |
| 待安装设备 | | | | | | 自筹 |
| 小 计 | | | | | | |

13. 无形资产

(1) 明细情况

1) 2019 年度

| 项 目 | 土地使用权 | 软件 | 合 计 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 20,995,620.00 | 1,324,288.91 | 22,319,908.91 |
| 本期增加金额 | | 127,068.97 | 127,068.97 |
| 1) 购置 | | 127,068.97 | 127,068.97 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 20,995,620.00 | 1,451,357.88 | 22,446,977.88 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 1,084,773.70 | 724,039.45 | 1,808,813.15 |
| 本期增加金额 | 419,912.40 | 266,975.59 | 686,887.99 |
| 1) 计提 | 419,912.40 | 266,975.59 | 686,887.99 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 1,504,686.10 | 991,015.04 | 2,495,701.14 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 19,490,933.90 | 460,342.84 | 19,951,276.74 |
| 期初账面价值 | 19,910,846.30 | 600,249.46 | 20,511,095.76 |

2) 2018 年度

| 项 目 | 土地使用权 | 软件 | 合 计 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 20,995,620.00 | 1,282,812.74 | 22,278,432.74 |
| 本期增加金额 | | 41,476.17 | 41,476.17 |
| 1) 购置 | | 41,476.17 | 41,476.17 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 20,995,620.00 | 1,324,288.91 | 22,319,908.91 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 664,861.30 | 461,255.48 | 1,126,116.78 |
| 本期增加金额 | 419,912.40 | 262,783.97 | 682,696.37 |
| 1) 计提 | 419,912.40 | 262,783.97 | 682,696.37 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 1,084,773.70 | 724,039.45 | 1,808,813.15 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 19,910,846.30 | 600,249.46 | 20,511,095.76 |
| 期初账面价值 | 20,330,758.70 | 821,557.26 | 21,152,315.96 |

3) 2017 年度

| 项 目 | 土地使用权 | 软件 | 合 计 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 20,995,620.00 | 1,282,812.74 | 22,278,432.74 |
| 本期增加金额 | | | |
| 1) 购置 | | | |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置 | | | |
| 期末数 | 20,995,620.00 | 1,282,812.74 | 22,278,432.74 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 244,948.90 | 204,692.93 | 449,641.83 |
| 本期增加金额 | 419,912.40 | 256,562.55 | 676,474.95 |

| | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 1) 计提 | 419,912.40 | 256,562.55 | 676,474.95 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置 | | | |
| 期末数 | 664,861.30 | 461,255.48 | 1,126,116.78 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 20,330,758.70 | 821,557.26 | 21,152,315.96 |
| 期初账面价值 | 20,750,671.10 | 1,078,119.81 | 21,828,790.91 |

(2) 期末土地使用权均已办妥产权证书。

14. 长期待摊费用

(1) 2019 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 车间改造工程 | 4,736,464.17 | 8,297,751.28 | 4,035,614.44 | | 8,998,601.01 |
| 办公场所装修 | 1,190,599.81 | 513,707.15 | 975,485.84 | | 728,821.12 |
| 合计 | 5,927,063.98 | 8,811,458.43 | 5,011,100.28 | | 9,727,422.13 |

(2) 2018 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 车间改造工程 | 5,755,157.23 | 1,753,793.44 | 2,772,486.50 | | 4,736,464.17 |
| 办公场所装修 | 1,222,901.93 | 480,671.57 | 512,973.69 | | 1,190,599.81 |
| 合计 | 6,978,059.16 | 2,234,465.01 | 3,285,460.19 | | 5,927,063.98 |

(3) 2017 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------------|--------------|------|--------------|
| 车间改造工程 | 7,893,116.36 | 717,516.85 | 2,855,475.98 | | 5,755,157.23 |
| 办公场所装修 | 1,581,258.01 | 164,127.88 | 522,483.96 | | 1,222,901.93 |
| 合计 | 9,474,374.37 | 881,644.73 | 3,377,959.94 | | 6,978,059.16 |

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 2019. 12. 31 | | 2018. 12. 31 | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣 暂时性差异 | 递延 所得税资产 | 可抵扣 暂时性差异 | 递延 所得税资产 |
| 资产减值准备 | 34,187,697.39 | 5,343,157.04 | 45,151,524.79 | 6,772,728.72 |
| 可抵扣亏损 | 4,407,898.19 | 1,101,974.55 | 75,696,766.27 | 11,637,117.86 |
| 内部交易未实现利润 | 15,607,318.90 | 3,901,829.73 | 6,544,124.75 | 981,618.71 |
| 应付职工薪酬 | 9,001,173.13 | 1,350,175.97 | | |
| 递延收益 | 1,972,878.92 | 295,931.84 | 2,912,965.47 | 436,944.82 |
| 合 计 | 65,176,966.53 | 11,993,069.13 | 130,305,381.28 | 19,828,410.11 |

(续上表)

| 项 目 | 2017. 12. 31 | |
|-----------|----------------|---------------|
| | 可抵扣 暂时性差异 | 递延 所得税资产 |
| 资产减值准备 | 31,938,500.70 | 4,790,775.10 |
| 可抵扣亏损 | 127,326,604.10 | 19,301,509.34 |
| 内部交易未实现利润 | 2,337,550.10 | 350,632.52 |
| 应付职工薪酬 | | |
| 递延收益 | 4,062,625.91 | 609,393.89 |
| 合 计 | 165,665,280.81 | 25,052,310.85 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 507,631.98 | 380,563.84 | 289,063.81 |
| 可抵扣亏损 | 775,265.64 | 501,326.88 | |
| 小 计 | 1,282,897.62 | 881,890.72 | 289,063.81 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|--------------|----|
| 2023 年 | 501,326.88 | 501,326.88 | | |
| 2024 年 | 273,938.76 | | | |
| 小 计 | 775,265.64 | 501,326.88 | | |

16. 其他非流动资产

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 预付长期资产款 | 653,206.53 | 1,651,832.44 | 501,480.00 |
| 合 计 | 653,206.53 | 1,651,832.44 | 501,480.00 |

17. 短期借款

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 保证借款 | 40,040,105.08 | | 25,000,000.00 |
| 质押、抵押及保证借款 | 1,001,769.79 | | |
| 抵押及保证借款 | | 8,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 商业承兑汇票贴现 | | | 3,178,380.00 |
| 合 计 | 41,041,874.87 | 8,000,000.00 | 33,178,380.00 |

(2) 无已逾期未偿还的短期借款情况。

18. 应付票据

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 12,930,390.00 | 29,579,194.28 | 1,112,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 71,862,884.27 | | 18,521,569.10 |
| 合 计 | 84,793,274.27 | 29,579,194.28 | 19,633,569.10 |

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

19. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|-------|----------------|----------------|---------------|
| 材料款 | 125,014,905.60 | 128,665,730.39 | 75,470,988.05 |
| 工程设备款 | 11,396,370.60 | 6,880,258.14 | 13,103,101.24 |
| 其他 | 5,286,099.21 | 4,361,197.49 | 2,441,133.99 |
| 合 计 | 141,697,375.41 | 139,907,186.02 | 91,015,223.28 |

(2) 无账龄 1 年以上重要的应付账款。

20. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|-----|-----------------|-----------------|-----------------|
| 货款 | 5, 730, 141. 43 | 7, 173, 597. 07 | 8, 689, 836. 07 |
| 合 计 | 5, 730, 141. 43 | 7, 173, 597. 07 | 8, 689, 836. 07 |

(2) 无账龄 1 年以上重要的预收款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬 | 13, 541, 813. 91 | 112, 454, 252. 67 | 90, 917, 095. 66 | 35, 078, 970. 92 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 223, 909. 87 | 5, 633, 022. 95 | 5, 547, 047. 28 | 309, 885. 54 |
| 辞退福利 | | 334, 895. 53 | 334, 895. 53 | |
| 合 计 | 13, 765, 723. 78 | 118, 422, 171. 15 | 96, 799, 038. 47 | 35, 388, 856. 46 |

2) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬 | 6, 400, 389. 63 | 69, 344, 421. 76 | 62, 202, 997. 48 | 13, 541, 813. 91 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 226, 087. 84 | 4, 482, 204. 18 | 4, 484, 382. 15 | 223, 909. 87 |
| 辞退福利 | | 565, 749. 16 | 565, 749. 16 | |
| 合 计 | 6, 626, 477. 47 | 74, 392, 375. 10 | 67, 253, 128. 79 | 13, 765, 723. 78 |

3) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 短期薪酬 | 5, 982, 132. 10 | 44, 256, 442. 29 | 43, 838, 184. 76 | 6, 400, 389. 63 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 190, 892. 53 | 4, 025, 976. 34 | 3, 990, 781. 03 | 226, 087. 84 |
| 辞退福利 | | 47, 133. 40 | 47, 133. 40 | |
| 合 计 | 6, 173, 024. 63 | 48, 329, 552. 03 | 47, 876, 099. 19 | 6, 626, 477. 47 |

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2019 年度

| 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 | 13,083,036.41 | 101,268,590.13 | 80,205,660.20 | 34,145,966.34 |
| 职工福利费 | 265,135.00 | 5,999,916.79 | 5,646,477.61 | 618,574.18 |
| 社会保险费 | 116,948.50 | 3,144,510.46 | 3,078,385.56 | 183,073.40 |
| 其中：医疗保险费 | 103,791.37 | 2,806,468.40 | 2,747,108.27 | 163,151.50 |
| 工伤保险费 | 2,283.75 | 92,401.74 | 91,937.49 | 2,748.00 |
| 生育保险费 | 10,873.38 | 245,640.32 | 239,339.80 | 17,173.90 |
| 住房公积金 | 76,694.00 | 1,872,205.85 | 1,822,542.85 | 126,357.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 169,029.44 | 164,029.44 | 5,000.00 |
| 小 计 | 13,541,813.91 | 112,454,252.67 | 90,917,095.66 | 35,078,970.92 |

2) 2018 年度

| 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 | 6,041,106.84 | 62,197,123.50 | 55,155,193.93 | 13,083,036.41 |
| 职工福利费 | 169,000.00 | 3,320,534.00 | 3,224,399.00 | 265,135.00 |
| 社会保险费 | 124,490.29 | 2,560,076.05 | 2,567,617.84 | 116,948.50 |
| 其中：医疗保险费 | 105,804.48 | 2,294,094.60 | 2,296,107.71 | 103,791.37 |
| 工伤保险费 | 7,782.83 | 92,018.90 | 97,517.98 | 2,283.75 |
| 生育保险费 | 10,902.98 | 173,962.55 | 173,992.15 | 10,873.38 |
| 住房公积金 | 65,792.50 | 1,243,246.91 | 1,232,345.41 | 76,694.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 23,441.30 | 23,441.30 | |
| 小 计 | 6,400,389.63 | 69,344,421.76 | 62,202,997.48 | 13,541,813.91 |

3) 2017 年度

| 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 | 5,816,441.27 | 38,909,085.25 | 38,684,419.68 | 6,041,106.84 |
| 职工福利费 | | 1,991,217.26 | 1,822,217.26 | 169,000.00 |
| 社会保险费 | 105,110.77 | 2,194,344.60 | 2,174,965.08 | 124,490.29 |
| 其中：医疗保险费 | 89,333.80 | 1,872,195.08 | 1,855,724.40 | 105,804.48 |

| | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工伤保险费 | 6,571.27 | 166,826.35 | 165,614.78 | 7,782.83 |
| 生育保险费 | 9,205.70 | 155,323.18 | 153,625.90 | 10,902.98 |
| 住房公积金 | 60,580.05 | 1,125,391.29 | 1,120,178.84 | 65,792.50 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 36,403.90 | 36,403.90 | |
| 小 计 | 5,982,132.10 | 44,256,442.29 | 43,838,184.76 | 6,400,389.63 |

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 218,490.22 | 5,476,651.50 | 5,393,843.08 | 301,298.64 |
| 失业保险费 | 5,419.65 | 156,371.45 | 153,204.20 | 8,586.90 |
| 小 计 | 223,909.87 | 5,633,022.95 | 5,547,047.28 | 309,885.54 |

2) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 218,865.93 | 4,372,616.18 | 4,372,991.89 | 218,490.22 |
| 失业保险费 | 7,221.91 | 109,588.00 | 111,390.26 | 5,419.65 |
| 小 计 | 226,087.84 | 4,482,204.18 | 4,484,382.15 | 223,909.87 |

3) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 184,794.86 | 3,908,522.54 | 3,874,451.48 | 218,865.93 |
| 失业保险费 | 6,097.67 | 117,453.79 | 116,329.55 | 7,221.91 |
| 小 计 | 190,892.53 | 4,025,976.34 | 3,990,781.03 | 226,087.84 |

22. 应交税费

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|--------------|--------------|------------|
| 增值税 | 2,521,884.22 | 1,423,580.84 | |
| 企业所得税 | 5,704,701.41 | | |
| 代扣代缴个人所得税 | 167,244.93 | 86,407.63 | 159,176.74 |
| 城市维护建设税 | 264,141.71 | 13,448.74 | |
| 房产税 | 281,358.00 | | |

| | | | |
|--------|--------------|--------------|------------|
| 土地使用税 | 37,651.70 | 188,258.00 | 282,387.00 |
| 印花税 | 100,954.70 | 10,023.08 | 125,210.10 |
| 教育费附加 | 338,485.99 | 40,346.22 | |
| 地方教育附加 | 225,657.34 | 26,897.49 | |
| 合 计 | 9,642,080.00 | 1,788,962.00 | 566,773.84 |

23. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|---------------|---------------|--------------|
| 应付利息 | | 13,533.33 | 47,125.00 |
| 其他应付款 | 28,727,033.11 | 55,871,127.79 | 4,853,140.81 |
| 合 计 | 28,727,033.11 | 55,884,661.12 | 4,900,265.81 |

(2) 应付利息

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|----------|------------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | | 13,533.33 | 47,125.00 |
| 小 计 | | 13,533.33 | 47,125.00 |

(3) 其他应付款

1) 明细情况

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|---------------|---------------|--------------|
| 押金保证金 | 150,000.00 | 870,000.00 | |
| 应付暂收款 | 28,287,509.49 | 50,555,493.49 | 462,701.73 |
| 拆借款利息 | | 4,220,973.00 | 4,220,973.00 |
| 其他 | 289,523.62 | 224,661.30 | 169,466.08 |
| 小 计 | 28,727,033.11 | 55,871,127.79 | 4,853,140.81 |

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

2019 年 12 月 31 日

| 项 目 | 金 额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|---|
| 浙江之信控股集团有限公司 | 28,000,000.00 | 原投资协议解除，分期退还投资款，2019 年度已退还 2,200 万元，剩余 2,800 万元预计 2020 年退还。 |

| | | |
|-----|---------------|--|
| 小 计 | 28,000,000.00 | |
|-----|---------------|--|

24. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 6,809,692.66 | | 1,334,604.43 | 5,475,088.23 | |
| 合 计 | 6,809,692.66 | | 1,334,604.43 | 5,475,088.23 | |

2) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 8,415,846.61 | | 1,606,153.95 | 6,809,692.66 | |
| 合 计 | 8,415,846.61 | | 1,606,153.95 | 6,809,692.66 | |

3) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 10,784,907.49 | | 2,369,060.88 | 8,415,846.61 | |
| 合 计 | 10,784,907.49 | | 2,369,060.88 | 8,415,846.61 | |

(2) 政府补助明细情况

1) 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当期损 益[注] | 期末数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 磷酸铁锂动力电池正极材料的研发和生产 | 2,482,584.09 | | 885,996.06 | 1,596,588.03 | 与资产相关 |
| 新能源汽车动力电池系统梯次利用技术及示范 | 430,381.38 | | 54,090.49 | 376,290.89 | 与资产相关 |
| 低温高倍率磷酸铁锂动力电池的研发和产业化 | 3,581,981.76 | | 394,517.88 | 3,187,463.88 | 与资产相关 |
| | 314,745.43 | | | 314,745.43 | 与收益相关 |
| 小 计 | 6,809,692.66 | | 1,334,604.43 | 5,475,088.23 | |

2) 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当期损 益[注] | 期末数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 磷酸铁锂动力电池正极材料的研发和生产 | 3,392,527.03 | | 909,942.94 | 2,482,584.09 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|--------------------------|--------------|--|--------------|--------------|-------|
| 新能源汽车动力电池系统 梯次利用技术及示范 | 474,101.56 | | 43,720.18 | 430,381.38 | 与资产相关 |
| | 195,997.32 | | 195,997.32 | | 与收益相关 |
| 低温高倍率磷酸铁锂动力 电池的研发和产业化 | 3,976,499.64 | | 394,517.88 | 3,581,981.76 | 与资产相关 |
| | 376,721.06 | | 61,975.63 | 314,745.43 | 与收益相关 |
| 小 计 | 8,415,846.61 | | 1,606,153.95 | 6,809,692.66 | |

3) 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当期损 益[注] | 期末数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 磷酸铁锂动力电池正极 材料的研发和生产 | 4,302,469.98 | | 909,942.95 | 3,392,527.03 | 与资产相关 |
| 新能源汽车动力电池系 统梯次利用技术及示范 | 499,511.65 | | 25,410.09 | 474,101.56 | 与资产相关 |
| | 246,354.87 | | 50,357.55 | 195,997.32 | 与收益相关 |
| 低温高倍率磷酸铁锂动 力电池的研发和产业化 | 4,371,017.52 | | 394,517.88 | 3,976,499.64 | 与资产相关 |
| | 1,365,553.47 | | 988,832.41 | 376,721.06 | 与收益相关 |
| 小 计 | 10,784,907.49 | | 2,369,060.88 | 8,415,846.61 | |

[注]：政府补助计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

(3) 其他说明

1) 根据公司、上海中兴新先进材料有限公司分别与上海中兴新能源科技有限公司签订的《研究开发技术合作协议书》，以及上海中兴新能源科技有限公司与上海市浦东新区科学技术委员会签订的《磷酸铁锂动力电池正极材料的研发和生产》，上海派能能源科技股份有限公司分别于2013年12月、2014年4月收到22,260,000.00元、9,540,000.00元政府补助，其中与资产相关的补助金额为10,591,997.00元。该项目按购买资产的剩余使用年限分摊计入当期损益，于2019年度、2018年度、2017年度分别分摊885,996.06元、909,942.94元、909,942.95元。

2) 根据公司与上海市新能源汽车推进领导小组办公室签订的《2016年度上海市新能源汽车专项资金项目实施合同书》，公司于2016年10月收到750,000.00元政府补助，其中与资产相关的补助、与收益相关的补助分别为503,645.13元、246,354.87元。该项目尚未完成验收，与资产相关的补助自收到次月起以购买资产的剩余使用年限摊销计入当期损益，于2019年度、2018年度、2017年度分别分摊54,090.49元、43,720.18元、25,410.09元；与收益相关的补助自收到次月起按当年项目实际支出金额计入当期损益，2018年度、2017年度分别计入当期损益的金额分别为195,997.32元、50,357.55元。

3) 根据子公司江苏中兴派能电池有限公司与扬州市科学技术局签订的《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，江苏中兴派能电池有限公司于 2015 年 12 月、2016 年 11 月分别收到 6,000,000.00 元、2,000,000.00 元政府补助，其中与资产相关的补助、与收益相关的补助分别为 4,600,000.00 元、3,400,000.00 元。与资产相关的补助自验收次月起按购买资产的剩余使用年限摊销计入当期损益，于 2019 年度、2018 年度、2017 年度分别分摊 394,517.88 元、394,517.88 元和 394,517.88 元；与收益相关的补助自验收次月起按项目实际支出的金额计入当期损益，2018 年度、2017 年度分别计入当期损益的金额为 61,975.63 元、988,832.41 元。

25. 股本

(1) 明细情况

| 股东类别 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 中兴新通讯有限公司 | 43,218,677.00 | 44,958,677.00 | 44,958,677.00 |
| 黄石融科创新投资基金中心（有限合伙） | 21,873,364.00 | 27,272,728.00 | 27,272,728.00 |
| 上海惟弘投资管理合伙企业（有限合伙） | | 11,133,333.00 | 11,133,333.00 |
| 北京融通高科资本管理中心（有限合伙） | 10,887,050.00 | 10,887,050.00 | 10,887,050.00 |
| 深圳市景和道投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,399,448.00 | 5,399,448.00 | 8,815,426.00 |
| 上海中派云图投资管理合伙企业（有限合伙） | 3,325,360.00 | 3,325,360.00 | 3,325,360.00 |
| 广东猛狮新能源科技股份有限公司 | | 3,305,786.00 | 3,305,786.00 |
| 袁巍 | 1,434,973.00 | 1,434,973.00 | 1,434,973.00 |
| 许兰卿 | 1,542,700.00 | 1,542,700.00 | |
| 深圳金晟融通投资管理有限公司 | 1,873,278.00 | 1,873,278.00 | |
| 王宜明 | 3,889,667.00 | | |
| 岳红伟 | 5,140,869.00 | | |
| 施彦冰 | 1,614,583.00 | | |
| 何杨勇 | 2,222,667.00 | | |
| 郭勇 | 694,583.00 | | |

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 陈建军 | 876,750.00 | | |
| 吴国栋 | 670,000.00 | | |
| 何仁福 | 590,000.00 | | |
| 李儒树 | 503,000.00 | | |
| 恽菁 | 3,636,364.00 | | |
| 上海哲群企业管理合伙企业（有限合伙） | 3,449,000.00 | | |
| 扬州派能投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,551,000.00 | | |
| 深圳市新维投资合伙企业（有限合伙） | 1,740,000.00 | | |
| 合 计 | 116,133,333.00 | 111,133,333.00 | 111,133,333.00 |

(2) 其他说明

1) 股份有限公司设立情况

2016年7月，根据公司股东会决议，派能科技有限公司的全体出资者以其拥有的该公司截至2016年4月30日止经审计的净资产认购股本100,000,000股（每股面值1元），差额计入资本公积。2016年9月30日，公司在上海市工商行政管理局办妥工商变更登记手续，取得了统一社会信用代码为91310000695826254X的营业执照。上述出资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（中兴财光华审验字〔2016〕第304180号）。

2) 报告期内股权变动情况

2018年8月，根据深圳市景和道投资管理合伙企业（有限合伙）与许兰卿、深圳金晟融通投资管理有限公司签订的《股权转让合同》，深圳市景和道投资管理合伙企业（有限合伙）将其代许兰卿、深圳金晟融通投资管理有限公司持有公司的1,542,700股股份、1,873,278股股份，以股份转让形式恢复许兰卿、深圳金晟融通投资管理有限公司显名持股。

2019年7月，根据上海惟弘投资管理合伙企业（有限合伙）与何杨勇签订的《股权转让合同》，上海惟弘投资管理合伙企业（有限合伙）将其持有公司的2,222,667股股份以6元/股的价格转让给何杨勇。

2019年8月，根据上海惟弘投资管理合伙企业（有限合伙）分别与王宜明、岳红伟、施彦冰、郭勇、陈建军签订的《股权转让合同》，上海惟弘投资管理合伙企业（有限合伙）将其持有公司的3,889,667股股份、3,215,083股股份、694,583股股份、694,583股股份、

416,750 股股份以 6 元/股的价格分别转让给王宜明、岳红伟、施彦冰、郭勇、陈建军。

2019 年 8 月，根据中兴新通讯有限公司与深圳市新维投资合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议书》，中兴新通讯有限公司将其持有公司的 1,740,000 股股份以 2.57 元/股的价格转让给深圳市新维投资合伙企业（有限合伙）。

2019 年 9 月，根据公司召开的 2019 年第九次临时股东大会决议，上海哲群企业管理合伙企业（有限合伙）和扬州派能投资管理合伙企业（有限合伙）以货币资金方式追加投资，以 2.57 元/每股的价格分别认缴投资 3,449,000 股和 1,551,000 股，同时确认资本公积 7,850,000.00 元。此次出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2020〕38 号）。此次股权增资事项已于 2019 年 9 月 23 日办妥工商变更登记手续。

2019 年 10 月，根据黄石融科创新投资基金中心（有限合伙）与吴国栋、何仁福、李儒树签订的《股份转让协议》，黄石融科创新投资基金中心（有限合伙）将其持有公司的 670,000 股股份、590,000 股股份和 503,000 股股份以 8.60 元/股的价格分别转让给吴国栋、何仁福、李儒树。2019 年 10 月，根据黄石融科创新投资基金中心（有限合伙）与恽菁签订的《股份转让协议》，黄石融科创新投资基金中心（有限合伙）将其持有公司的 3,636,364 股股份以 9.30 元/股的价格转让给恽菁。

2019 年 12 月，根据广东猛狮新能源科技股份有限公司与岳红伟、施彦冰和陈建军签订的《股权转让协议》，广东猛狮新能源科技股份有限公司将其持有公司的 1,925,786 股股份、920,000 股股份和 460,000 股股份以 8 元/股的价格分别转让给岳红伟、施彦冰和陈建军。

26. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 股本溢价 | 221,671,023.88 | 196,671,023.88 | 196,671,023.88 |
| 合 计 | 221,671,023.88 | 196,671,023.88 | 196,671,023.88 |

(2) 其他说明

1) 2019 年度增资确认股本溢价 7,850,000.00 元，详见本财务报告附注五（一）25 股本（2）2）之所述。

2) 2019 年度确认股份支付费用 17,150,000.00 元，系员工持股平台上海哲群企业管理

合伙企业（有限合伙）和扬州派能投资管理合伙企业（有限合伙）增资价格每股 2.57 元与公允价格 6.00 元的差额 3.43 元确认为股份支付费用，增加资本公积-股本溢价 17,150,000.00 元。当年度发生的股份支付均无约定明确供职时间，故在发生时一次性记入当期损益。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 9,491,515.23 | | |
| 合 计 | 9,491,515.23 | | |

(2) 其他说明

2019 年末盈余公积较 2018 年末增加 9,491,515.23 元，系母公司按照 2019 年度公司实现净利润并弥补前期亏损后余额提取 10%的法定盈余公积 9,491,515.23 元。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润 | -41,574,363.79 | -87,033,650.28 | -42,908,620.77 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 148,220,306.01 | 45,459,286.49 | -44,125,029.51 |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,491,515.23 | | |
| 期末未分配利润 | 97,154,426.99 | -41,574,363.79 | -87,033,650.28 |

(2) 其他说明

1) 按照 2019 年度母公司净利润并弥补前期亏损后提取 10%的法定盈余公积。

2) 经 2020 年 4 月 20 日第二届第五次董事会审议，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项目 | 2019 年度 | | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 817,169,769.67 | 515,796,758.29 | 424,761,580.87 | 296,886,897.59 | 142,529,155.17 | 113,948,628.78 |
| 其他业务 | 2,679,428.84 | 453,032.62 | 1,263,870.60 | 188,765.03 | 808,512.28 | 375,152.79 |
| 合计 | 819,849,198.51 | 516,249,790.91 | 426,025,451.47 | 297,075,662.62 | 143,337,667.45 | 114,323,781.57 |

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2019 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|---|----------------|------------------|
| sonnen GmbH[注 1] | 135,588,375.22 | 16.54 |
| SegenSolar Pty [注 2] | 126,406,040.41 | 15.42 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司[注 3] | 105,906,998.66 | 12.92 |
| ENERGY S. R. L. | 60,769,429.37 | 7.41 |
| CNBM International South Africa (PTY) Ltd | 24,233,333.65 | 2.96 |
| 小 计 | 452,904,177.31 | 55.24 |

[注 1]: 包括 sonnen GmbH 和 sonnen Inc, 以下类同。

[注 2]: 包括 SegenSolar Pty 和 Segen Ltd, 以下类同。

[注 3]: 包括深圳市中兴康讯电子有限公司及其同一控制的公司, 以下类同。

2) 2018 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------------------------|----------------|------------------|
| sonnen GmbH | 117,946,960.62 | 27.69 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 53,370,810.53 | 12.53 |
| SegenSolar Pty | 34,001,714.09 | 7.98 |
| ENERGY S. R. L. | 31,081,686.65 | 7.30 |
| Zucchetti Centro Sistemi S. p. A. | 20,893,808.38 | 4.90 |
| 小 计 | 257,294,980.28 | 60.39 |

3) 2017 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------------------------|---------------|------------------|
| Zucchetti Centro Sistemi S. p. A. | 14,324,845.19 | 9.99 |

| | | |
|-------------------|---------------|-------|
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 9,822,376.87 | 6.85 |
| 浙江艾罗网络能源技术有限公司[注] | 8,687,985.44 | 6.06 |
| SegenSolar Pty | 8,474,336.69 | 5.91 |
| 江苏金阳光新能源科技有限公司 | 8,042,335.22 | 5.61 |
| 小 计 | 49,351,879.41 | 34.43 |

[注]：2017年3月，浙江艾罗电源有限公司改名为浙江艾罗网络能源技术有限公司。

2. 税金及附加

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 印花税 | 610,535.81 | 315,489.75 | 219,190.90 |
| 土地使用税 | 159,204.24 | 222,648.92 | 222,648.92 |
| 房产税 | 562,716.00 | 643,104.00 | 643,104.00 |
| 城市维护建设税 | 998,481.37 | 274,570.06 | |
| 教育费附加 | 795,467.27 | 209,190.62 | |
| 地方教育附加 | 505,359.42 | 139,460.42 | |
| 合 计 | 3,631,764.11 | 1,804,463.77 | 1,084,943.82 |

3. 销售费用

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 员工薪酬 | 12,169,832.04 | 7,243,524.43 | 5,291,283.10 |
| 运输费用 | 11,133,369.03 | 8,199,254.30 | 1,461,838.84 |
| 广告展览费 | 2,384,154.76 | 2,297,489.92 | 2,580,105.31 |
| 差旅费 | 1,902,331.99 | 1,889,589.75 | 2,249,557.57 |
| 佣金 | 1,007,607.20 | 1,119,567.54 | 198,290.72 |
| 办公费 | 1,149,482.23 | 414,594.29 | 710,191.42 |
| 其他 | 2,071,123.28 | 1,144,018.93 | 1,361,642.87 |
| 股份支付 | 3,378,550.00 | | |
| 合 计 | 35,196,450.53 | 22,308,039.16 | 13,852,909.83 |

4. 管理费用

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 员工薪酬 | 16,990,838.64 | 9,418,642.27 | 6,555,377.10 |
| 折旧摊销费 | 4,330,814.28 | 5,124,101.02 | 5,275,473.77 |
| 租赁费 | 770,329.98 | 630,237.79 | 2,885,645.93 |
| 中介咨询费 | 2,727,802.66 | 984,668.86 | 587,848.23 |
| 办公费 | 2,993,143.72 | 1,659,238.94 | 1,707,907.66 |
| 差旅费 | 1,078,272.84 | 355,475.03 | 170,750.02 |
| 其他 | 3,874,754.79 | 2,216,567.48 | 1,066,368.35 |
| 股份支付 | 5,782,980.00 | | |
| 合 计 | 38,548,936.91 | 20,388,931.39 | 18,249,371.06 |

5. 研发费用

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 人员支出 | 33,657,309.50 | 16,265,371.82 | 14,404,316.55 |
| 直接投入 | 9,917,025.95 | 2,954,666.78 | 6,253,625.32 |
| 折旧摊销费 | 1,490,293.78 | 1,354,291.77 | 1,356,614.19 |
| 测试认证费 | 3,027,703.60 | 1,350,217.21 | 3,205,277.06 |
| 其他 | 6,407,894.22 | 4,656,166.72 | 4,058,795.17 |
| 股份支付 | 5,693,800.00 | | |
| 合 计 | 60,194,027.05 | 26,580,714.30 | 29,278,628.29 |

6. 财务费用

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 利息收入 | -440,334.49 | -50,957.83 | -93,089.23 |
| 利息支出 | 858,526.97 | 691,660.63 | 2,623,050.67 |
| 汇兑损益 | -1,784,969.09 | -2,642,334.72 | 908,977.95 |
| 手续费 | 233,474.51 | 31,706.27 | 76,623.25 |
| 合 计 | -1,133,302.10 | -1,969,925.65 | 3,515,562.64 |

7. 其他收益

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 1,334,604.43 | 1,348,181.00 | 1,329,870.92 |
| 与收益相关的政府补助[注] | 5,394,871.24 | 4,071,649.90 | 1,821,670.96 |
| 合 计 | 6,729,475.67 | 5,419,830.90 | 3,151,541.88 |

[注]：计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 信用减值损失

| 项 目 | 2019 年度 |
|------|-------------|
| 坏账损失 | -707,572.69 |
| 合 计 | -707,572.69 |

9. 资产减值损失

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|---------------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | --- | -8,610,363.30 | -7,334,666.74 |
| 存货跌价损失 | -4,127,374.36 | -5,628,088.65 | -12,582,060.57 |
| 合 计 | -4,127,374.36 | -14,238,451.95 | -19,916,727.31 |

10. 资产处置收益

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|-------------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | -211,319.03 | -80,547.95 | 10,513.39 |
| 合 计 | -211,319.03 | -80,547.95 | 10,513.39 |

11. 营业外收入

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------|-----------|----------|-----------|
| 质量赔款 | 29,443.96 | 7,100.00 | 86,664.80 |
| 其他 | 280.00 | 2,000.00 | 352.55 |
| 合 计 | 29,723.96 | 9,100.00 | 87,017.35 |

12. 营业外支出

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------|------------|------------|------------|
| 对外捐赠 | 40,000.00 | | 23,720.40 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 250,851.98 | 4,239.67 | 56.95 |
| 质量补偿款 | 20,000.00 | 240,872.22 | 397,907.48 |
| 其他 | 124,048.10 | 19,197.76 | 24,570.89 |
| 合 计 | 434,900.08 | 264,309.65 | 446,255.72 |

13. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,383,917.58 | | |
| 递延所得税费用 | 7,835,340.98 | 5,223,900.74 | -9,956,410.66 |
| 合 计 | 20,219,258.56 | 5,223,900.74 | -9,956,410.66 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 利润总额 | 168,439,564.57 | 50,683,187.23 | -54,081,440.17 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 25,265,934.69 | 7,602,478.08 | -8,112,216.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,130,075.99 | -98,805.51 | -106,360.13 |
| 调整以前期间所得税的影响 | | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,809,086.87 | 199,487.95 | 15,193.70 |
| 非应税收入的影响 | | | |
| 研发费用加计扣除影响 | -6,820,657.29 | -2,621,615.50 | -1,723,155.47 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损、暂时性差异的影响 | -62,512.58 | -45,488.58 | -75,361.32 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | 88,998.17 | 62,512.58 | 45,488.58 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 68,484.69 | 125,331.72 | |
| 所得税费用 | 20,219,258.56 | 5,223,900.74 | -9,956,410.66 |

(三) 合并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 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 5,394,871.24 | 3,813,676.95 | 782,481.00 |
| 收到银行承兑保证金 及保函保证金 | 234,944.11 | 4,108,803.56 | 7,994,971.21 |
| 收到上海中兴新先进 材料有限公司往来款 | | | 2,422,903.54 |
| 押金保证金 | 150,000.00 | 977,250.00 | 481,434.31 |
| 其他 | 1,011,969.34 | 488,921.70 | 813,168.80 |
| 合 计 | 6,791,784.69 | 9,388,652.21 | 12,494,958.86 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 支付银行承兑汇票保证 金及保函保证金 | 48,888,422.08 | 834,944.11 | 4,108,803.56 |
| 运输费用 | 12,027,794.20 | 6,234,818.92 | 1,116,820.00 |
| 研发费用 | 9,435,597.82 | 6,006,383.93 | 7,264,072.23 |
| 办公费 | 4,142,625.95 | 2,073,833.23 | 2,418,099.08 |
| 差旅费 | 2,980,604.83 | 2,245,064.78 | 2,420,307.59 |
| 中介咨询费 | 2,727,802.66 | 984,668.86 | 587,848.23 |
| 广告展览费 | 2,384,154.76 | 2,297,489.92 | 2,580,105.31 |
| 押金保证金 | 2,263,115.32 | 346,542.82 | 1,810,675.00 |
| 租赁费 | 770,329.98 | 630,237.79 | 2,885,645.93 |
| 佣金 | 980,458.95 | 840,722.53 | 1,495,138.78 |
| 支付上海中兴新先进材 料有限公司往来款 | | | 542,037.72 |
| 其他 | 5,360,999.68 | 4,545,018.98 | 3,173,280.52 |
| 合 计 | 91,961,906.23 | 27,039,725.87 | 30,402,833.95 |

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------------|---------|---------------|---------------|
| 预收浙江之信控股集团 有限公司投资款 | | 50,000,000.00 | |
| 收到湖北融通高科先进 材料有限公司拆借款 | | | 14,800,000.00 |
| 合 计 | | 50,000,000.00 | 14,800,000.00 |

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------------------------------|---------------|---------|---------------|
| 退还浙江之信控股集团 有限公司投资款 | 22,000,000.00 | | |
| 归还中兴新通讯有限公 司资金占用费 | 4,220,973.00 | | |
| 支付湖北融通高科先进 材料有限公司拆借款及 资金占用费 | | | 14,982,465.75 |
| 合 计 | 26,220,973.00 | | 14,982,465.75 |

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | | |
| 净利润 | 148,220,306.01 | 45,459,286.49 | -44,125,029.51 |
| 加: 资产减值准备 | 4,834,947.05 | 14,238,451.95 | 19,916,727.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产 性生物资产折旧 | 12,635,451.19 | 10,886,844.82 | 10,570,604.57 |
| 无形资产摊销 | 686,887.99 | 682,696.37 | 676,474.95 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,011,100.28 | 3,285,460.19 | 3,377,959.94 |
| 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) | 211,319.03 | 80,547.95 | -10,513.39 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号 填列) | 250,851.98 | 4,239.67 | 56.95 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号 填列) | | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -926,442.12 | -1,950,674.09 | 3,532,028.62 |

| | | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 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) | 7,835,340.98 | 5,223,900.74 | -9,956,410.66 |
| 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) | -17,132,045.40 | -50,480,875.04 | -20,105,819.43 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -126,337,862.95 | -94,212,258.04 | 3,712,683.73 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 72,088,864.55 | 73,863,330.16 | 18,343,305.33 |
| 其他[注] | 17,150,000.00 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 124,528,718.59 | 7,080,951.17 | -14,067,931.59 |
| 2) 现金及现金等价物净变动情况: | | | |
| 现金的期末余额 | 64,255,598.93 | 10,219,885.69 | 6,180,156.81 |
| 减: 现金的期初余额 | 10,219,885.69 | 6,180,156.81 | 49,259,923.96 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 54,035,713.24 | 4,039,728.88 | -43,079,767.15 |

[注]: 系股份支付费用 17,150,000.00 元。

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------------------|---------|---------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | | | |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | | | |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | | | 15,000,000.00 |
| 其中: 上海中兴新先进材料有限公司 | | | 15,000,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | | | 15,000,000.00 |

2016 年 12 月 15 日, 公司与湖北融通高科先进材料有限公司签订《股权转让协议》, 将持有的上海中兴新先进材料有限公司 100% 股权作价 1,500 万元的价格转让给湖北融通高科先进材料有限公司。本次股权转让于 2017 年 1 月 12 月办妥工商变更手续。截至 2016 年 12 月 31 日, 湖北融通高科先进材料有限公司已实际控制了上海中兴新先进材料有限公司的日常生产、经营和投融资管理工作, 故公司以 2016 年 12 月 31 日作为股权出售日。

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 1) 现金 | 64,255,598.93 | 10,219,885.69 | 6,180,156.81 |
| 其中：库存现金 | | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 64,255,598.93 | 10,219,885.69 | 6,180,156.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | | |
| 2) 现金等价物 | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 64,255,598.93 | 10,219,885.69 | 6,180,156.81 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | | |

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2019年12月31日货币资金余额为113,744,021.01元，现金及现金等价物余额为64,255,598.93元，差异系不属于现金及现金等价物的票据保证金48,821,943.04元和保函保证金666,479.04元。

2018年12月31日货币资金余额为11,054,829.80元，现金及现金等价物余额为10,219,885.69元，差异系不属于现金及现金等价物的保函保证金834,944.11元。

2017年12月31日货币资金余额为10,288,960.37元，现金及现金等价物余额为6,180,156.81元，差异系不属于现金及现金等价物的票据保证金3,074,500.52元和保函保证金1,034,303.04元。

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 120,330,118.49 | 36,803,930.00 | 4,015,129.01 |
| 其中：支付货款 | 120,130,118.49 | 36,803,930.00 | 3,651,500.21 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 200,000.00 | | 363,628.80 |

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

1) 2019年12月31日

| 项 目 | 账面价值 | 受限原因 |
|-------------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 49,488,422.08 | 银行承兑汇票和保函保证金质押 |
| 应收款项融资[注 1] | 3,506,165.51 | 应付票据保证金 |
| 应收账款 | 12,072,700.39 | 担保公司提供银行借款担保的反担保 |
| 固定资产 | 58,456,515.76 | 银行承兑汇票保证金抵押 |
| 无形资产[注 2] | | |
| 合 计 | 123,523,803.74 | |

[注 1]: 应收款项融资受限系为开立银行承兑汇票作为保证金质押的银行承兑汇票, 期末质押金额为 31,506,165.51 元, 与上表金额 3,506,165.51 元差额系报表已合并抵消的公司开立并背书给子公司银行承兑汇票 28,000,000.00 元。

[注 2]: 公司存在账面价值为零的专利号为 ZL201210104650.1 的专利权用于银行借款质押。

2) 2018 年 12 月 31 日

| 项 目 | 账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | 834,944.11 | 保函保证金质押 |
| 固定资产 | 20,865,032.16 | 银行借款抵押 |
| 合 计 | 21,699,976.27 | |

3) 2017 年 12 月 31 日

| 项 目 | 账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------------------------|
| 货币资金 | 4,108,803.56 | 银行承兑汇票和保函保证金质押 |
| 应收票据 | 19,383,180.37 | 银行承兑汇票保证金质押和商业承兑汇票贴现质押 |
| 固定资产 | 10,988,535.95 | 银行借款抵押 |
| 合 计 | 34,480,519.88 | |

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|------|------|------|----------|
| 货币资金 | | | |

| | | | |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 232,578.56 | 6.9762 | 1,622,514.55 |
| 欧元 | 5,174,838.20 | 7.8155 | 40,443,947.95 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 16,665,377.94 | 6.9762 | 116,261,009.61 |
| 欧元 | 475,324.70 | 7.8155 | 3,714,900.19 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 56,969.38 | 6.9762 | 397,429.79 |
| 欧元 | 124,277.44 | 7.8155 | 971,290.33 |

2) 2018年12月31日

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,125,525.64 | 6.8632 | 7,724,707.57 |
| 欧元 | 0.23 | 7.8473 | 1.80 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 14,935,834.34 | 6.8632 | 102,507,618.22 |
| 欧元 | 200,745.43 | 7.8473 | 1,575,309.62 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 416,397.00 | 6.8632 | 2,857,815.89 |

3) 2017年12月31日

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 0.06 | 6.5342 | 0.39 |
| 欧元 | 0.23 | 7.8023 | 1.79 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,455,488.62 | 6.5342 | 16,044,653.76 |
| 欧元 | 200,083.00 | 7.8023 | 1,561,107.59 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 143,283.70 | 6.5342 | 936,244.35 |

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2019 年度

① 与资产相关的政府补助

A. 总额法

| 项 目 | 期初 递延收益 | 本期新增 补助 | 本期摊销 | 期末 递延收益 | 本期摊销 列报项目 | 说明 |
|------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 磷酸铁锂动力电池 正极材料的研发和 生产 | 2,482,584.09 | | 885,996.06 | 1,596,588.03 | 其他收益 | |
| 新能源汽车动力电 池系统梯次利用技 术及示范 | 430,381.38 | | 54,090.49 | 376,290.89 | 其他收益 | |
| 低温高倍率磷酸铁 锂动力电池的研发 和产业化 | 3,581,981.76 | | 394,517.88 | 3,187,463.88 | 其他收益 | |
| 小 计 | 6,494,947.23 | | 1,334,604.43 | 5,160,342.80 | 其他收益 | |

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 期初 递延收益 | 本期 新增补助 | 本期结转 | 期末 递延收益 | 本期结转 列报项目 | 说明 |
|------------------------------|------------|------------|------|------------|--------------|----|
| 低温高倍率磷酸铁 锂动力电池的研发 和产业化 | 314,745.43 | | | 314,745.43 | 其他收益 | |
| 小 计 | 314,745.43 | | | 314,745.43 | | |

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|----------|--------------|------|--|
| 成果转化补贴 | 1,130,000.00 | 其他收益 | 江苏省科学技术厅《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》 |
| 研发机构补贴 | 800,000.00 | 其他收益 | 上海市浦东新区科技和经济委员会《浦东新区科技发展基金重点企业研发机构补贴资金操作细则》（沪浦科（2016）60号） |
| 绿扬金凤资助资金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定2015年度扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办〔2016〕2号）、《关于确定2016年度扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办〔2017〕6号）、《关于确定2017年度扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办〔2018〕9号） |
| 两化融合转型拨款 | 300,000.00 | 其他收益 | 扬州市人民政府《市政府关于促进先进制造业加快 |

| | | | |
|------------|--------------|------|---|
| | | | 发展的政策意见》(扬府发〔2017〕61号)、江苏省财政厅、省工信厅《关于下达2018年度第二批省级工业和信息产业转型升级转型资金指标的通知》(苏财工贸〔2018〕419号) |
| 研发费用奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | 江苏省科学技术厅《关于下达2018年度第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金的通知》(苏财教〔2019〕34号) |
| 领军人才资助资金 | 250,000.00 | 其他收益 | 扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定2018年度扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》(扬人才办〔2019〕3号) |
| 双创示范项目奖补资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 扬州市委办公室《关于扬州市推进小微企业创新创业基地示范工作若干政策意见的通知》(扬办发〔2016〕47号) |
| 创新券资金兑现 | 200,000.00 | 其他收益 | 扬州市科学技术局、扬州市财政局《关于下达〈扬州市创新券实施管理操作规程〉的通知》(仪科发〔2018〕26号)、《关于兑付仪征市2018年度创新券的通知》(仪科发〔2019〕7号) |
| 国际科技合作项目资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 扬州市财政局、扬州市科学技术局《关于下达2019年度扬州科技发展计划项目专项资金的通知》(扬财教〔2019〕84号) |
| 外贸专项款 | 170,140.16 | 其他收益 | 上海市商务委员会、上海市财政局《上海市外经贸发展专项资金实施细则》(沪商财〔2015〕26号) |
| 高质量发展奖励金 | 128,200.00 | 其他收益 | 仪征经济开发区管理委员会《关于印发〈仪征经济开发区关于推动工业经济创新转型促进高质量发展的奖励办法〉的通知》(仪开管〔2018〕123号) |
| 科技发展补贴 | 100,000.00 | 其他收益 | 上海市浦东新区知识产权局办公室《关于对2019年度浦东新区科技发展基金知识产权资助资金优秀知识产权、服务机构立项的通知》(沪浦知局〔2019〕32号) |
| 其他零星补助 | 616,531.08 | 其他收益 | |
| 小计 | 5,394,871.24 | | |

2) 2018年度

① 与资产相关的政府补助

A. 总额法

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|--------------------|--------------|--------|------------|--------------|----------|----|
| 磷酸铁锂动力电池正极材料的研发和生产 | 3,392,527.03 | | 909,942.94 | 2,482,584.09 | 其他收益 | |
| 新能源汽车动力电池系统梯次利用技 | 474,101.56 | | 43,720.18 | 430,381.38 | 其他收益 | |

| | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--------------|--------------|------|
| 术及示范 | | | | | |
| 低温高倍率磷酸铁锂动力锂电池的研发和产业化 | 3,976,499.64 | | 394,517.88 | 3,581,981.76 | 其他收益 |
| 小计 | 7,843,128.23 | | 1,348,181.00 | 6,494,947.23 | |

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期结转 | 期末递延收益 | 本期结转列报项目 | 说明 |
|-----------------------|------------|--------|------------|------------|----------|----|
| 低温高倍率磷酸铁锂动力锂电池的研发和产业化 | 376,721.06 | | 61,975.63 | 314,745.43 | 其他收益 | |
| 新能源汽车动力电池系统梯次利用技术及示范 | 195,997.32 | | 195,997.32 | | 其他收益 | |
| 小计 | 572,718.38 | | 257,972.95 | 314,745.43 | | |

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|--------------|--------------|------|---|
| 绿扬金凤项目奖励金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定2018年度扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办〔2017〕6号）、《关于确定2017年度扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办〔2018〕9号） |
| 市级财政支付资金 | 806,673.00 | 其他收益 | 上海市商务委员会、上海市财政局《上海市外经贸发展专项资金实施细则》（沪商财〔2015〕26号） |
| 研发项目奖励金 | 451,500.00 | 其他收益 | 江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达2017年度企业研究开发费用省级财政奖励资金的通知》（苏财教〔2017〕192号） |
| 绿扬金凤计划奖励金 | 400,000.00 | 其他收益 | 扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定2016年度扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办〔2016〕2号） |
| 科技创新项目资金 | 450,000.00 | 其他收益 | 仪征市经济和信息化委员会《关于拨付2016年度加强科技创新促进工业和信息化加快发展激励资金的请示》（仪经信〔2017〕78号） |
| 双创计划项目奖励金 | 150,000.00 | 其他收益 | 扬州市人才工作领导小组办公室《关于公布2016年江苏省“双创计划”扬州资助对象名单的通知》（扬人才办〔2016〕24号） |
| 科技创新及工业经济奖励金 | 109,000.00 | 其他收益 | 仪征市人民政府《印发〈关于2018年度推动工业经济创新转型和高质量发展的意见〉的通知》（仪委发〔2018〕16号） |
| 其他零星补助 | 446,503.95 | 其他收益 | |
| 小计 | 3,813,676.95 | | |

3) 2017年度

① 与资产相关的政府补助

A. 总额法

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|----------------------|--------------|--------|--------------|--------------|----------|----|
| 磷酸铁锂动力电池正极材料的研发和生产 | 4,302,469.98 | | 909,942.95 | 3,392,527.03 | 其他收益 | |
| 新能源汽车动力电池系统梯次利用技术及示范 | 499,511.65 | | 25,410.09 | 474,101.56 | 其他收益 | |
| 低温高倍率磷酸铁锂动力电池的研发和产业化 | 4,371,017.52 | | 394,517.88 | 3,976,499.64 | 其他收益 | |
| 小计 | 9,172,999.15 | | 1,329,870.92 | 7,843,128.23 | | |

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期结转 | 期末递延收益 | 本期结转列报项目 | 说明 |
|----------------------|--------------|--------|--------------|------------|----------|----|
| 低温高倍率磷酸铁锂动力电池的研发和产业化 | 1,365,553.47 | | 988,832.41 | 376,721.06 | 其他收益 | |
| 新能源汽车动力电池系统梯次利用技术及示范 | 246,354.87 | | 50,357.55 | 195,997.32 | 其他收益 | |
| 小计 | 1,611,908.34 | | 1,039,189.96 | 572,718.38 | | |

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|---------------|------------|------|---|
| 优秀博士奖金、绿扬金凤资金 | 420,000.00 | 其他收益 | 扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定2016年度扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办〔2017〕6号） |
| 双创计划首期资助资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 扬州市人才工作领导小组办公室《关于公布2016年江苏省“双创计划”扬州资助对象名单的通知》（扬人才办〔2017〕24号） |
| 科技创新奖励资金 | 123,000.00 | 其他收益 | 仪征经济开发区党政办公室《关于印发〈仪征经济开发区关于加强科技创新促进工业经济加快发展的奖励扶持办法（试行）〉的通知》（仪开管〔2016〕44号） |
| 其他零星补助 | 39,481.00 | 其他收益 | |
| 小计 | 782,481.00 | | |

(2) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助金额 | 6,729,475.67 | 5,419,830.90 | 3,151,541.88 |

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|--------------|--------|------------|---------------|---------|
| (1) 2019 年度 | | | | |
| 新设 | | | | |
| 江苏派能能源科技有限公司 | 新设 | 2019.05.05 | 20,000,000.00 | 100.00% |
| (2) 2018 年度 | | | | |
| 新设 | | | | |
| 湖州派能能源科技有限公司 | 新设 | 2018.06.02 | [注] | 100.00% |

[注]：截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未对湖州派能能源科技有限公司出资。

七、在其他主体中的权益

子公司的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|------|------|----------|----|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 江苏扬州 | 江苏扬州 | 制造业 | 100.00 | | 通过设立或投资等方式取得 |
| 黄石中兴派能能源科技有限公司 | 湖北黄石 | 湖北黄石 | 制造业 | 100.00 | | 通过设立或投资等方式取得 |
| 湖州派能能源科技有限公司 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 制造业 | 100.00 | | 通过设立或投资等方式取得 |
| 江苏派能能源科技有限公司 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 制造业 | 100.00 | | 通过设立或投资等方式取得 |

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 43.50% (2018 年 12 月 31 日：64.66%；2017 年 12 月 31 日：62.14%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 2019. 12. 31 | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 41,041,874.87 | 42,924,523.42 | 42,924,523.42 | | |
| 应付票据 | 84,793,274.27 | 84,793,274.27 | 84,793,274.27 | | |
| 应付账款 | 141,697,375.41 | 141,697,375.41 | 141,697,375.41 | | |

| | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 其他应付款 | 28,727,033.11 | 28,727,033.11 | 28,727,033.11 | | |
| 小 计 | 296,259,557.66 | 298,142,206.21 | 298,142,206.21 | | |

(续上表)

| 项 目 | 2018.12.31 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 8,000,000.00 | 8,348,000.00 | 8,348,000.00 | | |
| 应付票据 | 29,579,194.28 | 29,579,194.28 | 29,579,194.28 | | |
| 应付账款 | 139,907,186.02 | 139,907,186.02 | 139,907,186.02 | | |
| 其他应付款 | 55,884,661.12 | 55,884,661.12 | 55,884,661.12 | | |
| 小 计 | 233,371,041.42 | 233,719,041.42 | 233,719,041.42 | | |

(续上表)

| 项 目 | 2017.12.31 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 33,178,380.00 | 33,667,755.00 | 33,667,755.00 | | |
| 应付票据 | 19,633,569.10 | 19,633,569.10 | 19,633,569.10 | | |
| 应付账款 | 91,015,223.28 | 91,015,223.28 | 91,015,223.28 | | |
| 其他应付款 | 4,900,265.81 | 4,900,265.81 | 4,900,265.81 | | |
| 小 计 | 148,727,438.19 | 149,216,813.19 | 149,216,813.19 | | |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。公司目前银行借款均为固定利率，利率波动暂不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

2019年12月31日

| 项 目 | 公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 应收款项融资 | | | 3,526,165.51 | 3,526,165.51 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 3,526,165.51 | 3,526,165.51 |

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

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 |
|--------|--------------|-------------------------------|
| 应收款项融资 | 3,526,165.51 | 公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值 |

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|------|------|----------|-----------------|------------------|
| 中兴新通讯有限公司[注] | 广东深圳 | 制造业 | 10,000万元 | 37.21 | 37.21 |

[注]：深圳市中兴新通讯设备有限公司于2018年4月16日更名为中兴新通讯有限公司。

(2) 本公司无实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------|--|
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 中兴通讯股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 袁巍 | 报告期内曾担任公司董事 |
| 深圳市中兴新地技术股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 深圳中兴新材技术股份有限公司[注 1] | 母公司的控股子公司 |
| 武汉中兴创新材料技术有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 深圳市新地精密技术有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 中兴克拉科技（苏州）有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 中兴新能源汽车有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 中兴通讯集团财务有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 深圳市中兴昆腾有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 中兴仪器（深圳）有限公司 | [注 2] |
| 湖北融通高科先进材料有限公司[注 3] | 股东黄石融科创新投资基金中心（有限合伙）与北京融通高科资本管理中心（有限合伙）的实际控制人控制的公司 |
| 上海中兴新先进材料有限公司 | [注 4] |
| 江苏峰谷源储能技术研究院有限公司 | 报告期内曾担任公司董事的陈乐伍担任该公司董事 |
| 杭州捷能科技有限公司 | 报告期内曾担任公司董事的陈乐伍担任该公司董事 |
| 宋劲鹏 | 副总经理 |
| 上海辉仑能源科技有限公司 | 副总经理施璐的亲属董宏麒控制的公司 |

[注 1]：2018 年 5 月，深圳中兴创新材料技术有限公司，名称变更为深圳中兴新材技术股份有限公司。

[注 2]：中兴仪器（深圳）有限公司曾为母公司控制的企业，已于 2017 年 12 月 14 日将其的股权转出，自 2018 年 12 月 14 日后中兴仪器不再为公司关联方，报告期内比照关联交易的要求持续披露。

[注 3]：2018 年 3 月，湖北中兴新先进材料有限公司，名称变更为湖北融通高科先进材料有限公司。

[注 4]：上海中兴新先进材料有限公司原系公司的子公司，2016 年 12 月 15 日公司签订协议将股权转让给湖北融通高科先进材料有限公司。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------|--------|---------------|------------|--------------|
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 材料 | 6,256.65 | | |
| 深圳中兴新材技术股份有限公司 | 材料 | 2,076,912.84 | | 1,358,958.77 |
| 武汉中兴创新材料技术有限公司 | 材料 | 1,789,623.96 | | |
| 深圳市新地精密技术有限公司 | 材料 | 1,580,390.66 | 2,642.24 | |
| 湖北融通高科先进材料有限公司 | 材料 | 13,873,781.33 | 546,379.31 | 38,461.54 |
| 小 计 | | 19,326,965.44 | 549,021.55 | 1,397,420.31 |

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------------------|--------|----------------|---------------|--------------|
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 储能电池系统 | 105,650,131.39 | 53,357,037.84 | 9,489,111.93 |
| 深圳市中兴新地技术股份有限公司 | 储能电池系统 | 59,469.03 | | |
| 中兴通讯股份有限公司 | 储能电池系统 | 197,398.24 | 9,055.71 | 3,350.42 |
| 中兴克拉科技（苏州）有限公司 | 储能电池系统 | | | 47,863.25 |
| 中兴仪器（深圳）有限公司 | 储能电池系统 | 22,123.89 | 86,206.90 | 282,051.27 |
| 湖北融通高科先进材料有限公司 | 储能电池系统 | | | 83,102.56 |
| 江苏峰谷源储能技术研究院有限公司 | 储能电池系统 | | 4,700.85 | 5,271,907.68 |
| 杭州捷能科技有限公司 | 储能电池系统 | 696,559.97 | 263,010.00 | |

| | | | | |
|--------------|----|----------------|---------------|---------------|
| 上海辉仑能源科技有限公司 | 电芯 | 1,347,970.06 | 546,818.97 | |
| 小计 | | 107,973,652.58 | 54,266,830.27 | 15,177,387.11 |

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 中兴新通讯有限公司 | 公司 | 24,000,000.00 | 2014.10.27 | 2018.10.31 | 是 |
| 江苏中兴派能电池有限公司、上海中兴新材料有限公司 | 公司 | 16,000,000.00 | 2016.06.03 | 2019.06.03 | 是 |
| 江苏中兴派能电池有限公司、黄石中兴派能能源科技有限公司 | 公司 | 30,000,000.00 | 2016.09.30 | 2017.09.29 | 是 |
| 江苏中兴派能电池有限公司、黄石中兴派能能源科技有限公司 | 公司 | 33,000,000.00 | 2017.11.03 | 2018.03.25 | 是 |
| 上海中兴派能能源科技股份有限公司 | 江苏中兴派能电池有限公司 | 10,000,000.00 | 2017.01.17 | 2018.01.16 | 是 |
| 仪征市工业企业贷款担保有限责任公司（袁巍、公司、江苏中兴派能电池有限公司提供反担保） | 江苏中兴派能电池有限公司 | 5,000,000.00 | 2017.09.19 | 2018.09.18 | 是 |
| 仪征市工业企业贷款担保有限责任公司（袁巍、公司、江苏中兴派能电池有限公司提供反担保） | 江苏中兴派能电池有限公司 | 8,000,000.00 | 2018.11.23 | 2019.11.22 | 是 |
| 公司、袁巍 | 江苏中兴派能电池有限公司 | 5,000,000.00 | 2019.01.18 | 2019.11.21 | 是 |
| 上海浦东科技融资担保有限公司（江苏中兴派能电池有限公司提供反担保） | 公司 | 5,000,000.00 | 2019.05.14 | 2020.05.13 | 否 |
| 中兴新通讯有限公司 | 公司 | 20,000,000.00 | 2019.10.08 | 2020.09.19 | 否 |
| 中兴新通讯有限公司 | 江苏中兴派能电池有限公司 | 20,000,000.00 | 2019.12.03 | 2020.12.02 | 否 |

3. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|---------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 湖北融通高科先进材料有限公司 | 14,800,000.00 | 2017.10.23 | 2017.12.12 | |

2017年10月公司向湖北融通高科先进材料有限公司拆入资金1,480万元，截至2017年末公司已归还本金1,480万元，并已支付资金占用费18.25万元。

4. 关联方资产转让

2016年12月15日，公司与湖北融通高科先进材料有限公司签订《股权转让协议书》，

公司将上海中兴新先进材料有限公司 100.00%的股权以 1,500 万元的价格转让给湖北融通高科先进材料有限公司。本次股权转让于 2017 年 1 月 12 月办妥工商变更手续。

5. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|---------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 15,597,250.66 | 9,202,934.68 | 4,993,014.13 |

6. 其他关联交易

(1) 2017 年度公司向上海中兴新先进材料有限公司销售设备 142,955.13 元；2017 年度公司向上海中兴新先进材料有限公司采购设备 1,366,461.55 元。

(2) 2017 年度公司向湖北融通高科先进材料有限公司销售设备 23,103.28 元。

(3) 2017 年度公司向中兴通讯集团财务有限公司进行商业承兑汇票贴现，贴现票据金额为 3,178,380.00 元，贴现利息 84,910.42 元，公司收到贴现净额 3,093,469.58 元。

(4) 2017 年度中兴新通讯有限公司代公司支付员工社保和 IT 费用分别为 14,564.17 元和 1,430.00 元。

(5) 2017 年度公司部分员工离职加入湖北融通高科先进材料有限公司，公司代付已离职员工其劳动关系仍在公司期间的社保费用 1,750.40 元；2017 年度公司向湖北融通高科先进材料有限公司销售零星材料 40,444.02 元。

(6) 2018 年度公司接受湖北融通高科先进材料有限公司技术服务及工程劳务服务 150,594.34 元和 132,075.47 元；2019 年度公司接受湖北融通高科先进材料有限公司工程劳务服务 211,320.76 元。

(7) 2018 年度公司向深圳市中兴昆腾有限公司采购设备 94,655.17 元。

(8) 2018 年度公司向中兴新能源汽车有限责任公司提供观光车无线充电设备安装服务 4,716.98 元。

(9) 2019 年度公司与深圳市中兴康讯电子有限公司发生销售质量扣款 20,000.00 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2019.12.31 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 47,755,813.34 | 2,387,790.67 | 34,790,352.70 | 1,739,517.64 | 5,924,815.01 | 296,240.75 |
| 小 计 | | 47,755,813.34 | 2,387,790.67 | 34,790,352.70 | 1,739,517.64 | 5,924,815.01 | 296,240.75 |

| | | | | | | | |
|-------|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 应收账款 | 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 12,072,700.39 | 603,635.02 | 6,649,681.87 | 332,484.09 | 4,803,855.99 | 240,192.80 |
| | 中兴通讯股份有限公司 | 90,064.00 | 4,503.20 | 5,249.65 | 262.48 | 1,685.03 | 84.25 |
| | 江苏峰谷源储能技术研究院有限公司 | 1,306,885.10 | 1,306,885.10 | 1,326,885.10 | 1,326,885.10 | 1,402,371.22 | 70,118.56 |
| | 杭州捷能科技有限公司 | 429,420.00 | 21,471.00 | | | | |
| | 上海辉仑能源科技有限公司 | 286,210.00 | 14,310.50 | 153,505.40 | 7,675.27 | | |
| | 中兴克拉科技（苏州）有限公司 | | | | | 28,000.00 | 1,400.00 |
| | 中兴仪器（深圳）有限公司 | | | | | 55,000.00 | 2,750.00 |
| 小计 | | 14,185,279.49 | 1,950,804.82 | 8,135,322.02 | 1,667,306.94 | 6,290,912.24 | 314,545.61 |
| 其他应收款 | 湖北融通高科先进材料有限公司 | | | | | 1,750.40 | 87.52 |
| 小计 | | | | | | 1,750.40 | 87.52 |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 应付票据 | 深圳中兴新材技术股份有限公司 | 1,244,407.68 | | 310,694.40 |
| 小计 | | 1,244,407.68 | | 310,694.40 |
| 应付账款 | 深圳中兴新材技术股份有限公司 | 151,848.00 | | |
| | 武汉中兴创新材料技术有限公司 | 2,022,275.09 | | |
| | 深圳市新地精密技术有限公司 | 322,530.97 | | |
| | 湖北融通高科先进材料有限公司 | 11,782,247.66 | 621,282.76 | 21,680.50 |
| 小计 | | 14,278,901.72 | 621,282.76 | 21,680.50 |
| 其他应付款 | 中兴新通讯有限公司 | | 4,220,973.00 | 4,220,973.00 |
| | 宋劲鹏 | 114,819.73 | 293,615.99 | 240,750.02 |
| 小计 | | 114,819.73 | 4,514,588.99 | 4,461,723.02 |

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

| 项目 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|----|--------|--------|--------|
|----|--------|--------|--------|

| | | | |
|-----------------|--------------|--|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 5,000,000.00 | | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 5,000,000.00 | | |

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------------------|---------------|---------|---------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 参考同期财务投资者入股价格 | | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 增资协议约定 | | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 | | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 17,150,000.00 | | |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 17,150,000.00 | | |

十二、承诺及或有事项

本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 关于申请首次公开发行股票的事项

根据公司 2020 年 4 月 20 日第二届第五次董事会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市的议案》，公司拟申请在中国境内首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，本次发行股票的数量不超过 3,871.12 万股。本次发行筹集的募集资金拟全部用于以下项目：(1) 锂离子电池及系统生产基地项目，拟投入募集资金 150,000 万元；(2) 2Gwh 锂电池高效储能生产项目，拟投入募集资金 16,000 万元；(3) 补充营运资金，拟投入募集资金 34,000 万元。

(二) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)自发生以来，宏观经济运行环境受到较大冲击。2020 年 2 月公司生产复工缓慢，对产量和订单交付有所影响；之后伴随疫情的全球性扩散，这给公司的内外销订单造成一定影响，具体影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施，最终取决于市场需求的恢复程度。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，采取积极应对措施以降低其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

(三) 除上述事项外，截至本报告出具日本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表

日后事项。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项 目 | 2019 年度 | | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 储能电池系统 | 744,524,791.81 | 471,155,340.18 | 392,672,549.36 | 277,808,089.12 | 131,603,364.38 | 106,878,142.46 |
| 电芯 | 72,644,977.87 | 44,641,418.11 | 32,089,031.51 | 19,078,808.47 | 10,925,790.80 | 7,070,486.32 |
| 小 计 | 817,169,769.67 | 515,796,758.29 | 424,761,580.87 | 296,886,897.59 | 142,529,155.17 | 113,948,628.78 |

(二) 执行新金融工具准则的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|--------|------------------|-----------------|----------------|
| | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则 调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 应收票据 | 34,216,982.58 | -1,071,147.52 | 33,145,835.06 |
| 应收款项融资 | | 1,071,147.52 | 1,071,147.52 |

2. 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

| 项 目 | 原金融工具准则 | | 新金融工具准则 | |
|--------|---------|---------------|----------------------|---------------|
| | 计量类别 | 账面价值 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据 | 贷款和应收款项 | 34,216,982.58 | 以摊余成本计量的 金融资产 | 33,145,835.06 |
| 应收款项融资 | | | 以公允价值计量且 其变动计入其他综 | 1,071,147.52 |

| | | | | |
|-------|---------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 合收益的金融资产 | |
| 应收账款 | 贷款和应收款项 | 127,964,434.06 | 以摊余成本计量的金融资产 | 127,964,434.06 |
| 其他应收款 | 贷款和应收款项 | 11,043,261.06 | 以摊余成本计量的金融资产 | 11,043,261.06 |

3. 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

| 项 目 | 按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日) |
|-----|----------------------------------|-----|------|--------------------------------|
|-----|----------------------------------|-----|------|--------------------------------|

(1) 金融资产

1) 摊余成本

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 应收票据 | 34,216,982.58 | -1,071,147.52 | | 33,145,835.06 |
| 应收账款 | 127,964,434.06 | | | 127,964,434.06 |
| 其他应收款 | 11,043,261.06 | | | 11,043,261.06 |
| 以摊余成本计量的总金融资产 | 173,224,677.70 | -1,071,147.52 | | 172,153,530.18 |

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

| | | | | |
|---------------------------|--|--------------|--|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产 | | 1,071,147.52 | | 1,071,147.52 |
|---------------------------|--|--------------|--|--------------|

4. 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项 目 | 按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日) |
|------|--|-----|------|-------------------------------|
| 应收票据 | 1,887,317.64 | | | 1,887,317.64 |

(三) 执行新收入准则的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)，执行新收入准则对公司2017-2019年度财务指标不存在较大影响。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2019. 12. 31 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 12,818,034.19 | 8.23 | 9,446,359.22 | 73.70 | 3,371,674.97 |
| 按组合计提坏账准备 | 142,840,266.21 | 91.77 | 9,700,618.54 | 6.79 | 133,139,647.67 |
| 合 计 | 155,658,300.40 | 100.00 | 19,146,977.76 | 12.30 | 136,511,322.64 |

| 种 类 | 2018. 12. 31 | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 137,016,760.97 | 96.30 | 14,847,552.09 | 10.84 | 122,169,208.88 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 5,258,000.24 | 3.70 | 5,258,000.24 | 100.00 | |
| 合 计 | 142,274,761.21 | 100.00 | 20,105,552.33 | 14.13 | 122,169,208.88 |

(续上表)

| 种 类 | 2017. 12. 31 | | | | |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 58,119,971.49 | 93.70 | 9,141,802.11 | 15.73 | 48,978,169.38 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 3,908,208.07 | 6.30 | 3,908,208.07 | 100.00 | |
| 合 计 | 62,028,179.56 | 100.00 | 13,050,010.18 | 21.04 | 48,978,169.38 |

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2019年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------|---------------|--------------|---------|-----------------|
| 江苏苏美达能源控股有限公司 | 6,743,349.95 | 3,371,674.98 | 50.00 | 货款逾期, 预计50%可以收回 |
| Solar 360 Pty Ltd. | 2,268,435.23 | 2,268,435.23 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Hycube Technologies GmbH | 1,488,937.34 | 1,488,937.34 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 江苏峰谷源储能技术研究院有限公司 | 1,306,885.10 | 1,306,885.10 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 上海煦达新能源科技有限公司 | 812,566.30 | 812,566.30 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Congo China Telecom | 157,722.27 | 157,722.27 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 北京伟力盛达商贸有限公司 | 24,208.00 | 24,208.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 14,100.00 | 14,100.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 安徽启光能源科技研究院有限公司 | 1,830.00 | 1,830.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 小 计 | 12,818,034.19 | 9,446,359.22 | 73.70 | |

② 2018年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| Solar 360 Pty Ltd. | 2,268,435.23 | 2,268,435.23 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Hycube Technologies GmbH | 1,464,819.64 | 1,464,819.64 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 江苏峰谷源储能技术研究院有限公司 | 1,326,885.10 | 1,326,885.10 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Congo China Telecom | 157,722.27 | 157,722.27 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 北京伟力盛达商贸有限公司 | 24,208.00 | 24,208.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 14,100.00 | 14,100.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 安徽启光能源科技研究院有限公司 | 1,830.00 | 1,830.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 小 计 | 5,258,000.24 | 5,258,000.24 | 100.00 | |

③ 2017年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| Solar 360 Pty Ltd. | 2,146,599.11 | 2,146,599.11 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Hycube Technologies GmbH | 1,563,748.69 | 1,563,748.69 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| Congo China Telecom | 157,722.27 | 157,722.27 | 100.00 | 款项预计无法收回 |

| | | | | |
|------------------------|--------------|--------------|--------|----------|
| 北京伟力盛达商贸有限公司 | 24,208.00 | 24,208.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 中国联合网络通信有限公司 西安市分公司 | 14,100.00 | 14,100.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 安徽启光能源科技研究院有 限公司 | 1,830.00 | 1,830.00 | 100.00 | 款项预计无法收回 |
| 小 计 | 3,908,208.07 | 3,908,208.07 | 100.00 | |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2019年12月31日

A. 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|----------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 信用风险特征组合 | 142,840,266.21 | 9,700,618.54 | 6.79 |
| 小 计 | 142,840,266.21 | 9,700,618.54 | 6.79 |

B. 信用风险特征组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 137,214,564.01 | 6,860,728.20 | 5.00 |
| 1-2年 | 1,867,634.51 | 186,763.45 | 10.00 |
| 2-3年 | 127,609.35 | 38,282.81 | 30.00 |
| 3-4年 | 965,075.31 | 482,537.66 | 50.00 |
| 4-5年 | 2,665,383.03 | 2,132,306.42 | 80.00 |
| 小 计 | 142,840,266.21 | 9,700,618.54 | 6.79 |

② 2018年12月31日及2017年12月31日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------|----------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 116,644,336.41 | 5,832,216.82 | 5.00 | 24,919,669.08 | 1,245,983.45 | 5.00 |
| 1-2年 | 298,984.35 | 29,898.44 | 10.00 | 11,281,485.35 | 1,128,148.54 | 10.00 |
| 2-3年 | 6,216,541.39 | 1,864,962.42 | 30.00 | 21,534,767.06 | 6,460,430.12 | 30.00 |
| 3-4年 | 13,472,848.82 | 6,736,424.41 | 50.00 | | | |
| 4-5年 | | | | 384,050.00 | 307,240.00 | 80.00 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|---------------|--------|---------------|--------------|-------|
| 5 年以上 | 384,050.00 | 384,050.00 | 100.00 | | | |
| 小 计 | 137,016,760.97 | 14,847,552.09 | 10.84 | 58,119,971.49 | 9,141,802.11 | 15.73 |

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 5,258,000.24 | 4,188,358.98 | | | | | | 9,446,359.22 |
| 按组合计提坏账准备 | 14,847,552.09 | -5,146,933.55 | | | | | | 9,700,618.54 |
| 小 计 | 20,105,552.33 | -958,574.57 | | | | | | 19,146,977.76 |

② 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|--------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 3,908,208.07 | 1,349,792.17 | | | | | | 5,258,000.24 |
| 按组合计提坏账准备 | 9,141,802.11 | 5,705,749.98 | | | | | | 14,847,552.09 |
| 小 计 | 13,050,010.18 | 7,055,542.15 | | | | | | 20,105,552.33 |

③ 2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 1,167,852.58 | 2,740,355.49 | | | | | | 3,908,208.07 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,166,879.56 | 3,974,922.55 | | | | | | 9,141,802.11 |
| 小 计 | 6,334,732.14 | 6,715,278.04 | | | | | | 13,050,010.18 |

2) 报告期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

① 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
| SegenSolar Pty | 23,404,725.45 | 15.04 | 1,170,236.27 |

| | | | |
|------------------------------|---------------|-------|--------------|
| sonnen GmbH | 16,644,355.66 | 10.69 | 832,217.78 |
| sonnen Inc | 16,502,480.15 | 10.60 | 825,124.01 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 12,072,700.39 | 7.76 | 603,635.02 |
| Zucchetti Centro Sistemi SpA | 7,186,034.24 | 4.62 | 359,301.71 |
| 小 计 | 75,810,295.89 | 48.71 | 3,790,514.79 |

② 2018年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| sonnen GmbH | 63,739,492.26 | 44.80 | 3,186,974.61 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 10,333,271.94 | 7.26 | 5,166,635.97 |
| Zucchetti Centro Sistemi SpA | 8,274,516.47 | 5.82 | 413,725.82 |
| ENERGY SRL | 7,325,508.37 | 5.15 | 366,275.42 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 6,649,681.87 | 4.67 | 332,484.09 |
| 小 计 | 96,322,470.91 | 67.70 | 9,466,095.91 |

③ 2017年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 14,842,833.87 | 23.93 | 2,641,927.60 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 10,333,271.94 | 16.66 | 3,099,981.58 |
| 浙江钱江锂电科技有限公司 | 8,599,600.00 | 13.86 | 859,960.00 |
| Zucchetti Centro Sistemi SpA | 5,375,079.54 | 8.67 | 268,753.98 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 4,803,855.99 | 7.74 | 240,192.80 |
| 小 计 | 43,954,641.34 | 70.86 | 7,110,815.96 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2019.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----|------------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
| 单项计提坏账准备 | 91,822,728.33 | 98.33 | | | 91,822,728.33 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,555,496.44 | 1.67 | 339,098.22 | 21.80 | 1,216,398.22 |
| 合计 | 93,378,224.77 | 100.00 | 339,098.22 | 0.36 | 93,039,126.55 |

| 种类 | 2018.12.31 | | | | |
|------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 17,299,392.58 | 97.31 | | | 17,299,392.58 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 477,966.58 | 2.69 | 257,583.84 | 53.89 | 220,382.74 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 17,777,359.16 | 100.00 | 257,583.84 | 1.45 | 17,519,775.32 |

(续上表)

| 种类 | 2017.12.31 | | | | |
|------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 44,422,149.63 | 98.74 | | | 44,422,149.63 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 565,381.06 | 1.26 | 242,773.79 | 42.94 | 322,607.27 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 44,987,530.69 | 100.00 | 242,773.79 | 0.54 | 44,744,756.90 |

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2019年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------|---------------|------|---------|---------|
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 71,573,530.11 | | | 预计收回无风险 |
| 江苏派能能源科技有限公司 | 19,539,478.08 | | | 预计收回无风险 |
| 湖州派能能源科技有限公司 | 709,720.14 | | | 预计收回无风险 |
| 小计 | 91,822,728.33 | | | |

② 2018年12月31日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------|------|------|---------|------|
|------|------|------|---------|------|

| | | | | |
|--------------|---------------|--|--|---------|
| 浦东海关退库专户 | 9,661,058.32 | | | 预计收回无风险 |
| 湖州派能能源科技有限公司 | 6,917,301.40 | | | 预计收回无风险 |
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 721,032.86 | | | 预计收回无风险 |
| 小 计 | 17,299,392.58 | | | |

③ 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|---------------|------|----------|---------|
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 41,701,725.33 | | | 预计收回无风险 |
| 浦东海关退库专户 | 2,720,424.30 | | | 预计收回无风险 |
| 小 计 | 44,422,149.63 | | | |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2019 年 12 月 31 日

| 组合名称 | 2019.12.31 | | |
|----------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用风险特征组合 | 1,555,496.44 | 339,098.22 | 21.80 |
| 小 计 | 1,555,496.44 | 339,098.22 | 21.80 |

② 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|-------|------------|------------|----------|------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 130,128.28 | 6,506.41 | 5.00 | 258,409.16 | 12,920.46 | 5.00 |
| 1-2 年 | 40,866.40 | 4,086.64 | 10.00 | 85,687.30 | 8,568.73 | 10.00 |
| 2-3 年 | 85,687.30 | 25,706.19 | 30.00 | | | |
| 5 年以上 | 221,284.60 | 221,284.60 | 100.00 | 221,284.60 | 221,284.60 | 100.00 |
| 小 计 | 477,966.58 | 257,583.84 | 53.89 | 565,381.06 | 242,773.79 | 42.94 |

(2) 账龄情况

| 项 目 | 2019.12.31 账面余额 |
|-------|-----------------|
| 1 年以内 | 1,161,115.32 |
| 1-2 年 | 46,542.82 |
| 2-3 年 | 40,866.40 |

| | |
|------|--------------|
| 3-4年 | 85,687.30 |
| 5年以上 | 221,284.60 |
| 小计 | 1,555,496.44 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019年度

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值) | |
| 期初数 | 6,506.41 | 4,086.64 | 246,990.79 | 257,583.84 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,327.14 | 4,654.28 | | 2,327.14 |
| --转入第三阶段 | | -4,086.64 | 12,259.92 | 8,173.28 |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 53,876.50 | | 17,137.46 | 71,013.96 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 58,055.77 | 4,654.28 | 276,388.17 | 339,098.22 |

② 2018年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|------------|-----------|----|----|------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 242,773.79 | 14,810.05 | | | | | | 257,583.84 |
| 小计 | 242,773.79 | 14,810.05 | | | | | | 257,583.84 |

③ 2017年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|------------|-------------|----|----|------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 492,229.08 | -249,455.29 | | | | | | 242,773.79 |

| | | | | | | | | |
|-----|------------|-------------|--|--|--|--|--|------------|
| 小 计 | 492,229.08 | -249,455.29 | | | | | | 242,773.79 |
|-----|------------|-------------|--|--|--|--|--|------------|

(4) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,555,496.44 | 394,381.12 | 447,838.30 |
| 内部往来款 | 91,822,728.33 | 7,638,334.26 | 41,701,725.33 |
| 应收暂付款 | | 83,585.46 | 117,542.76 |
| 应收出口退税 | | 9,661,058.32 | 2,720,424.30 |
| 合 计 | 93,378,224.77 | 17,777,359.16 | 44,987,530.69 |

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------|-------|---------------|-------|-----------------|------------|
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 往来款 | 71,573,530.11 | 1 年以内 | 76.65 | |
| 江苏派能能源科技有限公司 | 往来款 | 19,539,478.08 | 1 年以内 | 20.93 | |
| 上海张江高科技园区开发股份有限公司 | 押金保证金 | 895,330.62 | [注] | 0.96 | 294,106.54 |
| 湖州派能能源科技有限公司 | 往来款 | 709,720.14 | 1 年以内 | 0.76 | |
| 乐铂企业管理(昆山)有限公司 | 押金保证金 | 574,998.00 | 1 年以内 | 0.61 | 28,749.90 |
| 小 计 | | 93,293,056.95 | | 99.91 | 322,856.44 |

[注]: 其中 1 年以内 586,117.32 元, 2-3 年 2,241.40 元, 3-4 年 85,687.30 元, 5 年

以上 221,284.60 元。

2) 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------|---------|--------------|-------|-----------------|------------|
| 浦东海关退库专户 | 应收出口退税款 | 9,661,058.32 | 1 年以内 | 54.34 | |
| 湖州派能能源科技有限公司 | 往来款 | 6,917,301.40 | 1 年以内 | 38.91 | |
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 往来款 | 721,032.86 | 1 年以内 | 4.06 | |
| 上海张江高科技园区开发股份有限公司 | 押金保证金 | 309,213.30 | [注] | 1.74 | 247,214.93 |
| 虞舜 | 应收暂收款 | 50,000.00 | 1 年以内 | 0.28 | 2,500.00 |

| | | | | | |
|-----|--|---------------|--|-------|------------|
| 小 计 | | 17,658,605.88 | | 99.33 | 249,714.93 |
|-----|--|---------------|--|-------|------------|

[注]：其中1-2年2,241.40元，2-3年85,687.30元，5年以上221,284.60元。

3) 2017年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|---------|---------------|------|--------------------|------------|
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 往来款 | 41,701,725.33 | 1年以内 | 92.70 | |
| 浦东海关退库专户 | 应收出口退税款 | 2,720,424.30 | 1年以内 | 6.05 | |
| 上海张江高科技园区开发股份有限公司 | 押金保证金 | 309,213.30 | [注] | 0.69 | 229,965.40 |
| 格罗贝尔机电(上海)有限公司 | 押金保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 0.22 | 5,000.00 |
| 文晔领科商贸(上海)有限公司 | 押金保证金 | 67,542.76 | 1年以内 | 0.16 | 3,377.14 |
| 小 计 | | 44,898,905.69 | | 99.80 | 238,342.54 |

[注]：其中1年以内2,241.40元，1-2年85,687.30元，5年以上221,284.60元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019.12.31 | | | 2018.12.31 | | |
|--------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 140,319,930.00 | | 140,319,930.00 | 115,000,000.00 | | 115,000,000.00 |
| 合 计 | 140,319,930.00 | | 140,319,930.00 | 115,000,000.00 | | 115,000,000.00 |

(续上表)

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 115,000,000.00 | | 115,000,000.00 |
| 合 计 | 115,000,000.00 | | 115,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

1) 2019年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末数 |
|------------------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|-------------|
| 江苏中兴派能电 池有限公司 | 50,000,000.00 | 5,319,930.00 | | 55,319,930.00 | | |

| | | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|--|----------------|--|--|
| 黄石中兴派能能源科技有限公司 | 65,000,000.00 | | | 65,000,000.00 | | |
| 江苏派能能源科技有限公司 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | |
| 小 计 | 115,000,000.00 | 25,319,930.00 | | 140,319,930.00 | | |

2) 2018 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|---------|
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 黄石中兴派能能源科技有限公司 | 65,000,000.00 | | | 65,000,000.00 | | |
| 小 计 | 115,000,000.00 | | | 115,000,000.00 | | |

3) 2017 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|---------|
| 江苏中兴派能电池有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 黄石中兴派能能源科技有限公司 | 65,000,000.00 | | | 65,000,000.00 | | |
| 合 计 | 115,000,000.00 | | | 115,000,000.00 | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 2019 年度 | | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 871,386,649.43 | 665,599,203.44 | 409,861,015.23 | 301,681,222.66 | 123,906,852.59 | 94,625,144.70 |
| 其他业务 | 470,798.22 | 227,245.66 | 106,138.39 | 101,792.78 | 495,177.47 | 355,946.01 |
| 合 计 | 871,857,447.65 | 665,826,449.10 | 409,967,153.62 | 301,783,015.44 | 124,402,030.06 | 94,981,090.71 |

2. 研发费用

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------|---------------|---------------|--------------|
| 人员支出 | 24,708,212.44 | 12,222,413.40 | 9,731,706.97 |
| 直接投入 | 1,242,444.30 | 1,384,434.07 | 5,160,643.22 |
| 折旧摊销费 | 618,063.79 | 615,442.01 | 656,582.14 |

| | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 测试认证费 | 2,391,278.37 | 1,103,840.67 | 851,659.51 |
| 其他 | 3,516,214.14 | 2,205,442.07 | 1,912,598.96 |
| 股份支付 | 4,503,590.00 | | |
| 合计 | 36,979,803.04 | 17,531,572.22 | 18,313,190.80 |

十六、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 42.29 | 18.67 | -18.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 45.70 | 16.89 | -19.15 |

(2) 每股收益

| 报告期利润 | 每股收益(元/股) | | | | | |
|-------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | | | 稀释每股收益 | | |
| | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.32 | 0.41 | -0.40 | 1.32 | 0.41 | -0.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.43 | 0.37 | -0.42 | 1.43 | 0.37 | -0.42 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目 | 序号 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 148,220,306.01 | 45,459,286.49 | -44,125,029.51 |
| 非经常性损益 | B | -11,969,756.01 | 4,322,206.04 | 2,378,073.60 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 160,190,062.02 | 41,137,080.45 | -46,503,103.11 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 266,229,993.09 | 220,770,706.60 | 264,895,736.11 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E1 | 6,425,000.00 | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F1 | 3 | | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E2 | 6,425,000.00 | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F2 | | | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股 | G | | | |

| | | | | | |
|---------------------|---------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 股东的净资产 | | | | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H | | | |
| 其他 | 股份支付 | I | 17,150,000.00 | | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J | 6 | | |
| 报告期月份数 | | K | 12 | 12 | 12 |
| 加权平均净资产 | | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$ | 350,521,396.10 | 243,500,349.85 | 242,833,221.36 |
| 加权平均净资产收益率 | | $M = A/L$ | 42.29% | 18.67% | -18.17% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | | $N = C/L$ | 45.70% | 16.89% | -19.15% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------------------------|---|----------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 148,220,306.01 | 45,459,286.49 | -44,125,029.51 |
| 非经常性损益 | B | -11,969,756.01 | 4,322,206.04 | 2,378,073.60 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$ | 160,190,062.02 | 41,137,080.45 | -46,503,103.11 |
| 期初股份总数 | D | 111,133,333.00 | 111,133,333.00 | 111,133,333.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | 5,000,000.00 | | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 3 | | |
| 因回购等减少股份数 | H | | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | | | |
| 报告期缩股数 | J | | | |
| 报告期月份数 | K | 12 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$ | 112,383,333.00 | 111,133,333.00 | 111,133,333.00 |
| 基本每股收益 | $M = A/L$ | 1.32 | 0.41 | -0.40 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N = C/L$ | 1.43 | 0.37 | -0.42 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2019 年度比 2018 年度

单元：万元

| 资产负债表项目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 变动幅度 (%) | 变动原因说明 |
|---------|------------|------------|----------|--------------|
| 货币资金 | 11,374.40 | 1,105.48 | 928.91 | 主要系销售回款增加所致。 |

| | | | | |
|---------|-----------|-----------|----------|-------------------------------|
| 应收票据 | 4,763.13 | 3,421.70 | 39.20 | 主要系销售商业汇票回款增加所致。 |
| 预付款项 | 882.55 | 466.86 | 89.04 | 主要系预付货款增加所致。 |
| 其他应收款 | 237.52 | 1,104.33 | -78.49 | 主要系应收出口退税减少所致。 |
| 其他流动资产 | 4,183.98 | 300.45 | 1,292.56 | 主要系待抵扣增值税增加所致。 |
| 在建工程 | 9,062.39 | 3,118.08 | 190.64 | 主要系扩大产能相应增加投资所致。 |
| 长期待摊费用 | 972.74 | 592.71 | 64.12 | 主要系租赁车间改造支出增加。 |
| 递延所得税资产 | 1,199.31 | 1,982.84 | -39.52 | 主要系公司可弥补亏损减少所致。 |
| 短期借款 | 4,104.19 | 800.00 | 413.02 | 主要系银行借款增加所致。 |
| 应付票据 | 8,479.33 | 2,957.92 | 186.67 | 主要系产销规模扩大票据付款增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 3,538.89 | 1,376.57 | 157.08 | 主要系年终奖和工资增加所致。 |
| 应交税费 | 964.21 | 178.90 | 438.98 | 主要系应交企业所得税增加所致。 |
| 其他应付款 | 2,872.70 | 5,588.47 | -48.60 | 主要系退还预收增资款所致。 |
| 利润表项目 | 2019年度 | 2018年度 | 变动幅度(%) | 变动原因说明 |
| 营业收入 | 81,984.92 | 42,602.55 | 92.44 | 主要系公司积极开拓国内外市场所致。 |
| 营业成本 | 51,624.98 | 29,707.57 | 73.78 | 主要系收入增长相应成本增加所致。 |
| 销售费用 | 3,519.65 | 2,230.80 | 57.77 | 主要系收入增长相应运费和薪酬增长所致。 |
| 管理费用 | 3,854.89 | 2,038.89 | 89.07 | 主要系管理人员工资和股份支付增加所致。 |
| 研发费用 | 6,019.40 | 2,658.07 | 126.46 | 主要系加大研发投入和股份支付增加所致。 |
| 资产减值损失 | -412.74 | -1,423.85 | -71.01 | 主要系存货周转加快,相应存货跌价准备计提减少所致。 |
| 所得税费用 | 2,021.93 | 522.39 | 287.05 | 主要系应缴纳税增加和可弥补亏损确认递延所得税资产减少所致。 |

2. 2018年度比2017年度

单位:万元

| | | | | |
|---------|------------|------------|---------|------------------------|
| 资产负债表项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 变动幅度(%) | 变动原因说明 |
| 应收票据 | 3,421.70 | 2,183.26 | 56.72 | 主要系销售商业汇票回款增加所致。 |
| 应收账款 | 12,796.44 | 5,698.58 | 124.56 | 主要系2018年度销售增长相应货款增加所致。 |
| 预付账款 | 466.86 | 304.74 | 53.20 | 主要系预付货款增加所致。 |
| 其他应收款 | 1,104.33 | 379.65 | 190.88 | 主要系应收出口退税增加所致。 |
| 存货 | 13,960.21 | 9,474.93 | 47.34 | 主要系产销增加,生产线和备货增加所致。 |
| 其他流动资产 | 300.45 | 953.81 | -68.50 | 主要系待抵扣增值税减少所致。 |

| | | | | |
|--------|-----------|-----------|----------|-------------------------|
| 在建工程 | 3,118.08 | 1,834.68 | 69.95 | 主要系扩大产能相应增加投资所致。 |
| 短期借款 | 800.00 | 3,317.84 | -75.89 | 主要系归还银行借款所致。 |
| 应付票据 | 2,957.92 | 1,963.36 | 50.66 | 主要系产销规模扩大票据付款增加所致。 |
| 应付账款 | 13,990.72 | 9,101.52 | 53.72 | 主要系产销规模扩大应付货款增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 1,376.57 | 662.65 | 107.74 | 主要系年终奖和工资增加所致。 |
| 其他应付款 | 5,588.47 | 490.03 | 1,040.44 | 主要系预收增资款所致。 |
| 利润表项目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 变动幅度 (%) | 变动原因说明 |
| 营业收入 | 42,602.55 | 14,333.77 | 197.22 | 主要系公司积极开拓国内外市场所致。 |
| 营业成本 | 29,707.57 | 11,432.38 | 159.85 | 主要系收入增长相应成本增加所致。 |
| 销售费用 | 2,230.80 | 1,385.29 | 61.04 | 主要系收入增长相应运费增长所致。 |
| 其他收益 | 541.98 | 315.15 | 71.97 | 主要系收到的政府补助增加所致。 |
| 资产减值损失 | -1,423.85 | -1,991.67 | -28.51 | 主要系存货周转加快，相应存货跌价准备减少所致。 |
| 所得税费用 | 522.39 | -995.64 | -152.47 | 主要系可抵扣暂时性差异减少所致。 |

上海派能能源科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
国家企业信用信息公示系统
公众版，了解更多企业
信息。



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少亮

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定及其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2020



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为上海派能能源科技股份有限公司申报科创板之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

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
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44

发证时间：二〇一一年十一月八日
证书有效期至：二〇一二年十一月八日

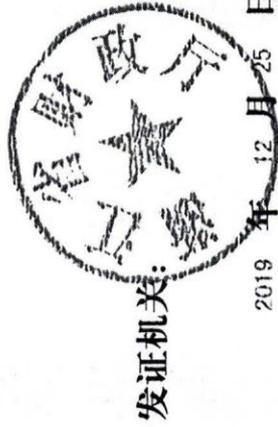


仅为上海派能能源科技股份有限公司申报科创板上市公司招股说明书（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或

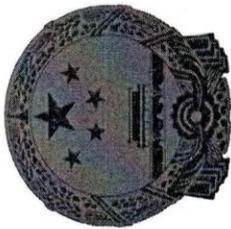
证书序号: 0007666

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



仅为上海派能能源科技股份有限公司申报科创板之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

641



姓名 边珊珊
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1982-04-21
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 330681198204213301
 Identity card No.



证书编号: 330000012155
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇九年十二月二十八日
 Date of issuance



仅为上海派能能源科技股份有限公司申报科创板之目的而提供文件的复印件，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

672



年度检验登记
Annual Renewal Registration

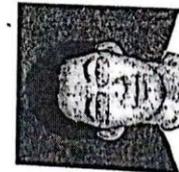
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日

月

年



姓名 潘建武
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-02-12
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 330324198802122297
Identity card No.

330000012355

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会
Zhejiang Association of CPAs

发证日期: 2012 09 25
Date of issuance
年 月 日
Year Month Day



仅为上海派能源科技股份有限公司申报科创板之目的而提供文件的复印件，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。