

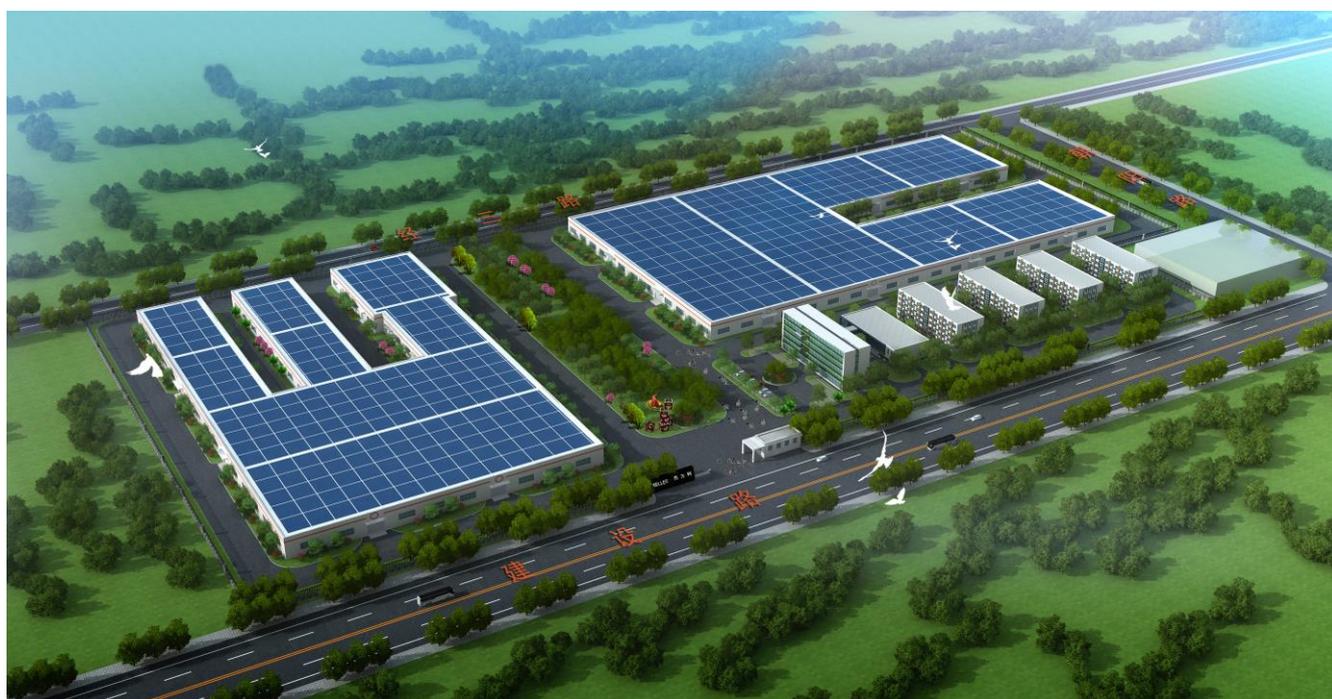
**GELLEC**  
金力股份

金力股份

NEEQ:832161

**河北金力新能源科技股份有限公司**

Hebei Gellec New Energy Science&Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2017

## 公司半年度大事记

公司 2017 年新增 3#湿法隔膜生产线设备（年产能 10,000 万平方米）目前正在安装调试，预计 2017 年 9 月份可正式投产。

2017 年 5 月公司启动了 2017 年第一次股票发行工作，本次发行股份 3,160 万股，募集资金 18,960 万元。

2017 年 7 月 27 日，全国中小企业股份转让系统已受理本次股票发行备案材料。

公司 2017 年 3 月申报的高性能锂离子电池隔膜及复合涂覆隔膜项目，于 5 月 5 日获得河北永年工业区管理委员会的批准。

目前公司正在积极推进该项目的 4#、5#、6#湿法隔膜生产线的相关工程建设。

本报告期内公司已成功开发耐高温多层复合隔膜、PVDF 复合涂层隔膜以及耐高温多种涂层隔膜，相关专利申请已获得国家专利技术局受理。同时，公司研发的芳纶涂布隔膜进展顺利，预计下半年实现量产，相关专利正在申请中。

2017 年 6 月 30 日，公司完成第二届董事会、监事会及高级管理人员的选举工作。

为保证新增隔膜生产线投产后的正常运行、进一步提升隔膜产品各项性能，公司本报告期聘用了韩国资深制膜专家团队，新团队的加入为公司进一步提升在隔膜制造商阵营中的地位奠定了良好基础。

# 目录

<b>【声明与提示】</b> .....	2
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况.....	3
第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表.....	19
第八节 财务报表附注.....	25

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	1.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2.报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	河北金力新能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Gellec New Energy Science&Technology Co.,Ltd.（简称：GELLEC）
证券简称	金力股份
证券代码	832161
法定代表人	袁海朝
注册地址	河北省邯郸市永年区工业园区装备制造区建设路6号
办公地址	河北省邯郸市永年区工业园区装备制造区建设路6号
主办券商	联储证券有限责任公司
会计师事务所	不适用

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李志坤
电话	0310-6700026
传真	0310-6700000
电子邮箱	lzk@gellec.com
公司网址	www.gellec.com
联系地址及邮政编码	河北省邯郸市永年区工业园区装备制造区建设路6号/057150

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年3月12日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C41 其他制造业
主要产品与服务项目	高端锂电池湿法隔膜及涂覆隔膜等的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	98,400,000（注）
控股股东	北京华浩世纪投资有限公司
实际控制人	袁海朝、袁秀英
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的“发明专利”数量	2

注：2017年5月公司启动了2017年第一次股票发行工作，本次定向发行完成后，公司

股本将变为 130,000,000 股。截至本期期末，上述定向发行工作尚未完成，故此处普通股总股本仍为 98,400,000 股。

#### **四、自愿披露**

不适用

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	42,934,314.93	11,328,298.68	279.00%
毛利率	42.90%	30.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,376,446.96	361,436.97	2494.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,496,918.47	-4,995,460.64	250.07%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.52%	1.70%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.21%	-23.50%	-
基本每股收益	0.10	0.01	900.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	297,461,219.99	364,760,645.98	-18.45%
负债总计	148,970,564.04	225,691,153.98	-33.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	148,490,655.95	139,069,492.00	6.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.41	7.09%
资产负债率	50.08%	61.87%	-
流动比率	1.20	1.16	-
利息保障倍数	7.67	1.11	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	319,936.89	-3,713,867.88	-
应收账款周转率	1.02	1.27	-
存货周转率	3.09	1.92	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-18.45%	3.42%	-
营业收入增长率	279.00%	134.59%	-
净利润增长率	2494.21%	-97.19%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司立足于新能源行业，专注于高端锂电池湿法隔膜及涂覆隔膜等的研发、生产和销售。公司目前拥有已授权专利 14 项，其中发明专利 2 项。

本报告期内公司主要产品为各种不同规格型号的高强、高孔、超薄的高端湿法隔膜及PET涂层隔膜、PVDF涂层隔膜。

公司与上游供应商具有多年稳定的业务合作关系，原材料供应充足。公司制定了完善的合格供应商管理体系，对供货能力和材料品质进行综合评审，对供应商进行每年考核、动态管理。在采购原材料时进行多家选择，比价采购，保证原材料的及时供给，质优价廉。

公司生产实行“以销定产，适量备货”的方式，生产计划按照客户需求、销售计划及安全库存标准制定。公司采取直接销售模式，产品均为自主定价。为了加强与国际一流锂电池厂商的沟通和合作，公司设立华南、华东、华北大区进行管理，由专业的销售人员提供优质的服务，以便让客户更好地使用金力的产品。

公司主要客户类型为：生产、使用高端 3C 电池、动力电池、储能类锂离子电池的企业。

公司主营业务收入主要来自于超高分子量聚乙烯湿法锂离子电池隔膜及涂覆隔膜的销售。

报告期内公司商业模式及各项要素未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

#### 1、生产经营情况：

公司营业收入主要来源于超高分子量聚乙烯湿法锂离子电池隔膜及涂覆隔膜的销售，报告期内实现营业收入 4,293.43 万元，较上年同期增长 279.00%，主要系锂电池行业保持稳定快速发展及公司产品产能的增加所致；报告期内公司实现归属于母公司所有者的净利润 937.64 万元，较上年同期增长 2,494.21%，主要受本期营业收入增长及毛利率提升所致。报告期公司毛利率为 42.90%，上年同期毛利率为 30.18%，主要系本期公司生产工艺有所改进，公司产品良品率提升及本期产品产能增加，单位分摊厂房设备等固定成本有所下降所致。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额 29,746.12 万元，较期初下降 18.45%，原因为偿还银行及关联方的借款；资产负债率 50.08%，期初资产负债率为 61.87%。归属于母公司所有者权益达到 14,849.07 万元，较期初增长 6.77%。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 31.99 万元，而上期同期数为-371.39 万元，主要原因是公司本期经营规模有所扩展，营业收入的快速增长导致本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长明显，进而导致经营活动产生的现金流量净额增加。报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-9,049.31 万元，较上年同期的-371.04 万元变动较大，主要系本期购买固定资产等资本性支出较大所致。报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为-1,990.27 万元，较上年同期的 999.40 万元变动较大，主要原因为本期向银行及关联方偿还原有借款本金支出较多所致。

#### 2、与经营相关的重大事项：

2017年2月国务院关于印发《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》的通知（国发〔2017〕11号），规划中提及发展新能源汽车，要求到2020年，基本建成安全、便捷、高效、绿色的现代综合交通运输体系，城市公共交通、出租车和城市配送领域新能源汽车快速发展。在地市级及以上城市全面推进公交都市建设，新能源公交车比例不低于35%，并加快推进新能源汽车的规模化应用。对此，国家财政部、交通运输部也制定了一系列鼓励支持政策，明确表态要高度重视新能源汽车的推广和应用，并作为我们国家科技创新、绿色发展非常重要的一项内容。受益于国家对新能源汽车产业的大力扶持，新能源汽车行业得到了快速发展，促使国内新能源市场对锂电池隔膜的需求量快速增长，公司的经营发展也面临着良好的发展机遇。

报告期内，公司1#、2#湿法隔膜生产线正常运行，年合计产能4,000万平方米，产品各项性能稳定。同时，公司新增的年产能10,000万平方米的3#湿法隔膜生产线设备正在进行安装调试。为保证新增隔膜生产线投产后的正常运行、进一步提升隔膜产品各项性能，近期公司聘用了韩国资深制膜专家团队，为公司进一步提升在隔膜制造商阵营中的地位奠定良好基础。

公司申报的高性能锂离子电池隔膜及复合涂覆隔膜项目，于2017年5月获得河北永年工业区管理委员会的批准。目前公司正在积极推进该项目的4#、5#、6#湿法隔膜生产线的相关工程建设。

报告期，公司已成功开发闭孔功能的PET耐高温复合涂层隔膜以及石墨烯耐热复合涂层隔膜；正在研发的芳纶涂布隔膜，进展顺利，预计下半年实现量产，相关专利正在申请中。

2017年5月26日，公司披露了《河北金力新能源科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案》，本次公司拟发行股票3160万股，募集资金累计18,960万元，本次股票发行募集资金将用于：（1）支付新增湿法隔膜生产线项目土建工程款；（2）购买分切、涂层等设备；（3）归还企业相关借款；（4）补充公司流动资金。2017年7月27日，公司取得全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转公司”）出具的第172164号股票发行备案材料受理通知书。

### 三、风险与价值

#### 1、行业竞争风险

随着国家政策对新能源汽车的大力支持，市场对锂离子电池的需求量的急剧上升。作为制造锂离子电池的主要原材料——锂离子电池隔膜受到多方的关注，国内越来越多的企业加大了对锂离子电池隔膜业务的投入力度，锂离子电池隔膜市场的竞争会进一步加剧。

**应对措施：**公司将持续通过依靠技术创新和产品升级在市场竞争中脱颖而出，通过增强研发团队的建设，根据客户需求开发出应用于不同行业的产品，进一步提升产品技术性能。报告期内公司聘用韩国资深隔膜专家团队，通过改进工艺，降低产品的制造成本，进一步提升产品毛利率水平，从而巩固公司产品的市场竞争力。

#### 2、营运资金紧张的风险

随着公司新生产线的投入使用，公司的生产经营规模进一步扩大，导致公司需要更多的营运资金的支持以保证正常的经营管理。

**应对措施：**根据公司发展战略规划，公司将继续借助资本市场通过股票发行、银行贷款等方式积极筹措资金，继续扩大经营规模，使公司业务做大做强。

#### 3、主要客户相对集中的风险

报告期内，公司前五大客户的销售额占比较高，存在客户相对集中的风险。若公司的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定的影响。

**应对措施：**首先，公司销售人员积极开拓湿法隔膜应用市场，通过加强销售团队的服务意识，建立与客户保持长效沟通的良好机制；其次，公司持续加大研发投入，通过研发更多高端隔膜新产品以适应

新能源市场的快速发展。综上，公司在保证原有客户长期合作的基础上，将积极拓展新客户，优化客户结构。

#### 4、税收优惠变化风险

公司于 2013 年 11 月首次取得高新技术企业证书，被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业，并于 2016 年 11 月顺利通过高新企业复审。公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。若未来公司因高新技术企业复审未通过，不再享受相关税收优惠政策，税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。

应对措施：针对此风险，公司将按照《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，持续不断的进行技术创新，加大研发投入比例，使公司符合高新技术企业认定的各项条件。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	是	第四节二、（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	是	第四节二、（二）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二、（三）
是否存在偶发性关联交易事项	否	第四节二、（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二、（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017年5月26日	-	6.00元/股	31,600,000股	189,600,000元	(1) 支付新增湿法隔膜生产线项目土建工程款；(2) 购买分切、涂层等设备；(3) 归还企业相关借款；(4) 补充公司流动资金。

注：2017年7月27日，公司取得全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转公司”）出具的第172164号股票发行备案材料受理通知书。

**(二) 公司发生的对外担保事项：**

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类型 (一般或 者连带)	是否履 行必要 决策程 序	是否关联 担保
永年县大智贸 易有限公司	40,000,000.00	2016年9 月-2017 年9月	抵押	一般	是	否
总计	40,000,000.00	-	-	-	-	-

注：公司于 2016 年 9 月 12 日第一届董事会第十九次会议审议通过《关于对永年县大智贸易有限公司银行贷款提供抵押担保的议案》；2016 年 9 月 13 日，公司发布了《关于对外提供抵押担保的公告》（公告编号：2016-054）；2016 年 9 月 28 日，公司召开 2016 年第七次临时股东大会审议通过了上述抵押担保。

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	40,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	_____
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	_____
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	_____

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	_____	_____
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	_____	_____
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4 财务资助（挂牌公司接受的）	260,000,000	61,700,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他	_____	_____
总计	260,000,000	61,700,000.00

注：公司于 2017 年 1 月 23 日第一届董事会第二十四次会议审议通过《关于确认 2016 年度关联交易和预计 2017 年度日常关联交易的议案》；2017 年 1 月 23 日，公司发布了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-005）；2017 年 2 月 17 日，公司召开 2016 年年度股东大会审议通过了上述议案。

**（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
徐锋、郝少波、李志坤、马文献、郭海茹等关键管理人员	2017年度1-6月董监高薪酬	455,414.25	否
袁海朝	为公司提供担保	27,000,000.00	否
总计	-	27,455,414.25	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、2017年8月第二届董事会第二次会议审议《关于确认2017年度1-6月董监高薪酬关联交易及实际控制人为公司担保关联交易的议案》，因非关联董事人数1人，不足董事会人数二分之一，上述议案已直接提交2017年第六次临时股东大会审议。

2、公司于2015年8月14日与武安市农村信用联社股份有限公司签订了长期借款合同，借款期限为2015年8月14日至2017年8月13日，金额2,700万元，借款利率10.0625%（月利率），合同编号为（武安联社）农信借字【2015】第06802015847186号。由河北新武安钢铁集团物流有限公司、封志强、河北云驾岭矿业有限公司、袁海朝、武安市鑫永泰物资经贸有限公司5家单位（个人）为上述借款提供连带责任保证，保证合同编号分别为：（武安联社）农信保字【2015】第06802015301742号、（武安联社）农信保字【2015】第06802015301729号、（武安联社）农信保字第06802015301722号、（武安联社）农信保字第06802015301754号、（武安联社）农信保字【2015】第06802015301735号。公司已在2015年年度报告中披露上述关联担保。

公司于2017年1月23日提前偿还借款1700万元，于2017年2月17日提前偿还借款1000万元，截止2017年6月30日，此笔借款已全部偿还。

**3、关联交易的必要性以及对公司经营的影响：**

关于董监高等关键管理人员薪酬：企业的竞争力，其根本在于员工的竞争力。公司吸引人才，遵守各项法律法规，与关键管理人员签订劳动合同，按时发放薪酬，有利于公司的稳定经营。

关于实际控制人为公司提供担保：本次关联交易有利于提高公司的融资能力，解决公司临时资金需求，增强公司的融资能力，降低融资成本，对公司业务发展具有积极作用。

以上关联交易不会对公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

**（五）承诺事项的履行情况**

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员做出的《避免同业竞争的承诺》和《规范关联交易承诺函》，以及对所持股票的限售，在报告期内均严格履行了上述承诺，

未有任何违背承诺事项。

公司的控股股东北京华浩世纪投资有限公司及关联企业河北天海源工贸集团有限公司承诺为金力股份的快速发展提供资金上的支持，本报告期内，上述承诺仍在履行。

公司控股股东北京华浩世纪投资有限公司承诺股票交易合法合规，不违反股转系统《业务规则》的相关规定，本报告期也在勤勉尽责的履行相应职责。

本报告期内，公司进行了2017年第一次股票发行，相关承诺方均履行了如下义务：发行人和控股股东均出具了不提前使用募集资金的承诺、不存在关联方资金占用的承诺等。

上述承诺均正常履行。

#### （六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	1,212,128.25	0.41%	为永年县大智贸易有限公司4,000万元贷款提供担保
在建工程	抵押	8,488,085.97	2.85%	为永年县大智贸易有限公司4,000万元贷款提供担保
无形资产	抵押	18,385,153.60	6.18%	为永年县大智贸易有限公司4,000万元贷款提供担保
<b>累计值</b>	-	28,085,367.82	9.44%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	79,108,332	80.39%	16,666,668	95,775,000	97.33%
	其中：控股股东、实际控制人	40,833,332	41.50%	12,167,000	53,000,332	53.86%
	董事、监事、高管	875,000	0.89%	-	875,000	0.89%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,291,668	19.61%	-16,666,668	2,625,000	2.67%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	10.16%	-10,000,000	-	-
	董事、监事、高管	2,625,000	2.67%	-	2,625,000	2.67%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>98,400,000</b>	<b>100.00%</b>	-	<b>98,400,000</b>	<b>100.00%</b>
<b>普通股股东人数</b>		4				

注 1：报告期初，股东北京华浩世纪投资有限公司持有股份数量为 41,833,332 股，股东海南海之润投资有限公司持有股份数量为 31,400,000 股。2017 年年初，公司 2016 年第二次股票发行取得股转系统发行函，因此，此表期初持股数为第二次发行完成后的股本结构。其中，北京华浩世纪投资有限公司以新增股份定向发行方式增持公司股份 9,000,000 股，海南海之润投资有限公司以新增股份定向发行方式增持公司股份 6,000,000 股。据上，北京华浩世纪投资有限公司期初持股 50,833,332 股，海南海之润投资有限公司期初持股 37,400,000 股。

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京华浩世纪投资有限公司	50,833,332	2,167,000	53,000,332	53.86%	-	53,000,332
2	海南海之润投资有限公司	37,400,000	2,000,000	39,400,000	40.04%	-	39,400,000
3	徐 锋	3,500,000	-	3,500,000	3.56%	2,625,000	875,000
4	封志强	6,666,668	-4,167,000	2,499,668	2.54%	-	2,499,668
合计		98,400,000	-	98,400,000	100.00%	2,625,000	95,775,000

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间不存在关联关系。

注 1：报告期初，股东北京华浩世纪投资有限公司持有股份数量为 41,833,332 股，股东海南海之润投资有限公司持有股份数量为 31,400,000 股。2017 年年初，公司 2016 年第二次股票发行取得股转系统发行函，因此，此表期初持股数包含 2016 年第二次发行完成后的股本结构。其中，北京华浩世纪投资有限公司以新增股份定向发行方式增持公司股份 9,000,000 股，海南海之润投资有限公司以新增股份定向发行方式增持公司股份 6,000,000 股。

### 三、控股股东、实际控制人情况前

#### （一）控股股东情况

北京华浩世纪投资有限公司成立于 2011 年 10 月 29 日，注册资本 5000 万元，法定代表人袁海朝，统一社会信用代码：911101055844238829，地址：北京市朝阳区东三环北路 2 号。

报告期内控股股东未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

袁海朝：男，1970 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 5 月至 2003 年 1 月担任河北省武安自强矿粉厂厂长；2003 年 1 月至 2005 年 3 月担任河北天海实业有限公司董事长；2005 年 3 月至今担任河北天海源工贸集团有限公司执行董事；2006 年 8 月至今担任邯郸市王府花园酒店有限公司执行董事；2008 年 4 月至今担任武安市金海源房地产开发有限公司执行董事；2012 年 4 月至今担任广东鸣远贸易有限公司执行董事；2011 年 10 月至今担任北京世纪华浩投资有限公司执行董事；2010 年 2 月至 2014 年 7 月 1 日，在河北金力新能源材料科技有限公司任执行董事；2014 年 7 月 2 日至今，担任河北金力新能源科技股份有限公司董事长职务（2016 年 6 月同时担任金力公司法定代表人）。

袁秀英：女，出生于 1972 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年 10 月至今，担任北京华浩世纪投资有限公司监事职务。

报告期内实际控制人未发生变化。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
袁海朝	董事长	男	47	本科	2017年7月1日—2020年7月1日	否
徐锋	董事、总经理	男	38	硕士	2017年7月1日—2020年7月1日	是
郝少波	董事	男	29	高中	2017年7月1日—2020年7月1日	是
李志坤	董事、董事会秘书	女	42	大专	2017年7月1日—2020年7月1日	是
梁剑	董事	男	40	大专	2017年7月1日—2020年7月1日	否
李青	监事会主席	男	31	本科	2017年7月1日—2020年7月1日	否
梁锦璜	监事	女	35	大专	2017年7月1日—2020年7月1日	否
马文献	监事	男	33	本科	2017年7月1日—2020年7月1日	是
袁辉	副总经理	男	34	大专	2017年7月1日—2020年7月1日	是
徐勇	副总经理	男	30	本科	2017年7月1日—2020年7月1日	是
郭海茹	财务总监	女	38	本科	2017年7月1日—2020年7月1日	是
<b>董事会人数：</b>						5

监事会人数：	3
高级管理人员人数：	5

注：公司第一届董事、监事及高级管理人员的任期截至 2017 年 7 月 1 日届满，公司于 2017 年 6 月 30 日已完成换届选举，第二届董事、监事及高级管理人员的任期为 2017 年 7 月 1 日—2020 年 7 月 1 日。新一届董事会、监事会成员无变化，高级管理人员新增加两名副总经理：袁辉、徐勇。新增高级管理人员与公司股东及其他董事、监事、高级管理人员无关联关系。

经查询证券期货市场失信记录查询平台、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询网站、信用中国网站等，并经公司自查，目前公司、控股股东、实际控制人、董监高均不属于失信联合惩戒对象，不存在违反《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》相关规定的情形。

## 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐锋	董事、总经理	3,500,000	0	3,500,000	3.56%	0
合计	-	3,500,000	0	3,500,000	3.56%	0

## 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
袁辉	无	新任	副总经理	因公司发展需要，换届选举新聘高管
徐勇	无	新任	副总经理	因公司发展需要，换届选举新聘高管

注：公司第一届董事、监事及高级管理人员的任期截至 2017 年 7 月 1 日届满，公司于 2017 年 6 月 30 日已完成换届选举，第二届董事、监事及高级管理人员的任期为 2017 年 7 月 1 日—2020 年 7 月 1 日。新一届董事会、监事会成员无变化，高级管理人员新增加两名副总经理：袁辉、徐勇。

## 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0

核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	174	358

**核心员工变动情况：**

本报告期内公司无核心员工。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	36,673,215.34	175,270,135.77
结算备付金		_____	_____
拆出资金		_____	_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		_____	_____
衍生金融资产		_____	_____
应收票据	注释 2	200,000.00	3,228,069.66
应收账款	注释 3	52,135,302.11	28,032,631.95
预付款项	注释 4	31,726,622.31	626,148.74
应收保费		_____	_____
应收分保账款		_____	_____
应收分保合同准备金		_____	_____
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	注释 5	33,329.97	83,323.66
买入返售金融资产		_____	_____
存货	注释 6	10,649,035.33	5,011,528.59
划分为持有待售的资产	注释 7	4,700,000.00	4,700,000.00
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产	注释 8	8,787,033.38	9,434,770.16
<b>流动资产合计</b>		<b>144,904,538.44</b>	<b>226,386,608.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	注释 9	84,774,520.82	87,495,195.82
在建工程	注释 10	39,794,723.86	22,584,922.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 11	27,987,436.87	28,293,919.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>152,556,681.55</b>	<b>138,374,037.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>297,461,219.99</b>	<b>364,760,645.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 12		10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 13		4,521,000.00
应付账款	注释 14	15,888,409.52	15,543,245.03
预收款项	注释 15	4,705,795.30	4,706,958.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 16	1,661,151.41	572,336.01
应交税费	注释 17	88,258.15	119,174.03
应付利息	注释 18	959,654.83	508,633.72
应付股利			
其他应付款	注释 19	97,577,060.16	132,725,960.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	注释 20		27,000,000.00

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		120,880,329.37	195,697,307.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	注释 21	28,090,234.67	29,993,846.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		28,090,234.67	29,993,846.72
<b>负债合计</b>		148,970,564.04	225,691,153.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 22	98,400,000.00	98,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 23	68,539,777.88	68,495,060.89
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	注释 24	-18,449,121.93	-27,825,568.89
归属于母公司所有者权益合计		148,490,655.95	139,069,492.00
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		148,490,655.95	139,069,492.00
<b>负债和所有者权益总计</b>		297,461,219.99	364,760,645.98

法定代表人：袁海朝 主管会计工作负责人：郭海茹 会计机构负责人：郭海茹

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 25	42,934,314.93	11,328,298.68
其中：营业收入		42,934,314.93	11,328,298.68
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	注释 25	35,437,396.46	16,323,759.32
其中：营业成本		24,516,133.65	7,908,874.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 26	199,569.02	
销售费用	注释 27	1,165,191.30	735,244.63
管理费用	注释 28	7,205,574.48	3,773,597.20
财务费用	注释 29	1,094,913.42	3,357,573.51
资产减值损失	注释 30	1,256,014.59	548,469.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		7,496,918.47	-4,995,460.64
加：营业外收入	注释 31	1,925,033.52	5,362,426.59
其中：非流动资产处置利得			1,403,231.36
减：营业外支出	注释 32	45,505.03	5,528.98
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		9,376,446.96	361,436.97
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		9,376,446.96	361,436.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		9,376,446.96	361,436.97
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		9,376,446.96	361,436.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,376,446.96	361,436.97
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.10	0.01
(二)稀释每股收益		0.10	0.01

法定代表人：袁海朝

主管会计工作负责人：郭海茹

会计机构负责人：郭海茹

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,763,375.10	10,451,038.56
客户存款和同业存放款项净增加额			-
向中央银行借款净增加额			-
向其他金融机构拆入资金净增加额			-
收到原保险合同保费取得的现金			-
收到再保险业务现金净额			-
保户储金及投资款净增加额			-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			-
收取利息、手续费及佣金的现金			-
拆入资金净增加额			-
回购业务资金净增加额			-
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 33	596,295.37	1,498,931.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>26,359,670.47</b>	<b>11,949,969.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,823,037.63	9,579,153.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,097,518.45	3,072,471.91
支付的各项税费		525,909.28	321,489.81
支付其他与经营活动有关的现金	注释 33	2,593,268.22	2,690,722.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,039,733.58</b>	<b>15,663,837.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>319,936.89</b>	<b>-3,713,867.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	1,500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,523,146.90	5,210,373.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	注释 33	30,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>90,523,146.90</b>	<b>5,210,373.02</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-90,493,146.90</b>	<b>-3,710,373.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		59,490,000.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 33	61,700,000.00	20,952,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>121,190,000.00</b>	<b>20,952,000.00</b>
偿还债务支付的现金		37,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		492,710.42	2,798,015.25
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	注释 33	103,600,000.00	8,160,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>141,092,710.42</b>	<b>10,958,015.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,902,710.42</b>	<b>9,993,984.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-110,075,920.43</b>	<b>2,569,743.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额		110,749,135.77	112,151.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>673,215.34</b>	<b>2,681,895.56</b>

法定代表人：袁海朝 主管会计工作负责人：郭海茹 会计机构负责人：郭海茹

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 二、报表项目注释

# 河北金力新能源科技股份有限公司

## 2017 年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

河北金力新能源科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为河北金力新能源材料科技有限公司,公司于2014年7月2日召开股东会,通过了整体变更设立股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程,河北金力新能源材料科技有限公司整体变更为河北金力新能源科技股份有限公司,注册资本为人民币5,000万元人民币,各发起人以其拥有的截至2014年3月31日止的净资产折股投入。截止2014年3月31日,河北金力新能源材料科技有限公司经审计后净资产共5,780万元,共折合5,000万股,每股面值1元,净资产大于折合股本的金额作为股本溢价计入公司资本公积,变更前后各股东出资比例不变。公司于2014年7月28日办理了工商登记手续。

根据2016年7月25日召开的2016年第五次临时股东大会决议及修改后的章程规定,本公司申请增加注册资本3,340.00万元,各股东实际缴纳货币资金5,010.00万元,实际出资大于认缴注册资本的金额1,670.00万元作为股本溢价计入资本公积。增资后本公司注册资本与股本总额均为8,340.00万元,股份总数为8,340.00万股。

根据2016年11月24日召开的2016年第十次临时股东大会决议及修改后的章程规定,公司申请新增注册资本1,500.00万元,各股东实际缴纳货币资金6,000.00万元,实际出资大于认缴注册资本的金额4,500.00万元作为股本溢价计入资本公积。增资后本公司注册资本与股本总额均为9,840.00万元,股份总数为9,840.00万股。

截至2017年6月30日,公司注册资本9,840.00万元;营业执照统一社会信用代码:91130400550439333E;住所:河北省邯郸市永年区工业园区装备制造区建设路6号;法定代表人:袁海朝。本公司于2015年3月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:金力股份,证券代码:832161。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为高端锂电池湿法隔膜及涂覆隔膜的研发、生产和销售。主要产品为锂电池隔膜。所属行业:根据证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业属于其他制造业(C41);根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业属于制造业内细分行业锂离子电池制造(C3841)。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月16日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、 重要会计政策、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2017年1月1日至2017年6月30日。

### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (五) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；

应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### （4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

### （5） 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 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等；
- (3) 债权人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；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现

现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本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

#### (六) 应收账款

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 50 万元以上（含）

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备应收款项

###### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

###### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

###### ① 应收关联方款项不计提坏账准备

###### ② 应收非关联方款项采用账龄分析法计提坏账准备，确定的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额

进行计提。

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

## (八) 划分为持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股

东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (九) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有

被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额

相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## （十）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### （1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
电子设备	年限平均法	4	3.00	24.25
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
工具及家具	年限平均法	6	3.00	16.17

## （2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## （3） 固定资产处置

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

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （十一） 在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十二） 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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定

可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### （十三）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、商标权、财务软件。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	权证剩余年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

#### （十五） 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

##### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (十六) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司确认销售收入的时点是客户验收合格，且已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## （十七）政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

对同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

## （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (十九) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	自用房屋房产税：按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%；租赁房屋房产税：以租金收入为纳税基准，税率为12%。	1.2%、12%

税种	计税依据	税率
个人所得税	由本公司代扣代缴	

## (二) 税收优惠政策及依据

经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局批准，本公司于 2013 年 11 月 4 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201313000220，有效期自 2013 年 11 月 4 日至 2016 年 11 月 3 日。本公司于 2016 年 11 月 2 日，通过国家高新技术企业复审认定，并取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201613000239，有效期为三年。优惠期内，公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，以下注释项目除非特别指出，期末指 2017 年 06 月 30 日，期初指 2016 年 12 月 31 日，本期指 2017 年 1-6 月，上期指 2016 年 1-6 月)

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,713.67	79,479.24
银行存款	642,501.67	110,669,656.53
其他货币资金	36,000,000.00	64,521,000.00
合计	36,673,215.34	175,270,135.77

其中，受限制的货币资金如下：

项目	期末余额	期初余额
尚未办理完毕的增资款	36,000,000.00	60,000,000.00
工商银行保函保证金		521,000.00
用于质押的定期存款		4,000,000.00
合计	36,000,000.00	64,521,000.00

### 注释2. 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	3,228,069.66
合计	200,000.00	3,228,069.66

#### 2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,589,805.45	
合计	16,589,805.45	

### 注释3. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,879,265.38	100.00	2,743,963.27	5.00	52,135,302.11
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	54,879,265.38	100.00	2,743,963.27		52,135,302.11

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,514,739.38	100.00	1,482,107.43	5.02	28,032,631.95
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	29,514,739.38	100.00	1,482,107.43		28,032,631.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	54,879,265.38	2,743,963.27	5.00
合计	54,879,265.38	2,743,963.27	

#### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 54,410,415.48 元，占应收账款期末余额的比例为 99.15%，其相应的计提坏账准备期末金额为 2,720,520.77 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
河北银隆新能源有限公司	39,840,814.73	72.60	1,992,040.73

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
湖州微宏动力系统有限公司	11,831,371.72	21.56	591,568.59
上海航天电源技术责任有限公司	1,368,715.88	2.49	68,435.79
中山市世豹新能源有限公司	757,182.50	1.38	37,859.13
上海德朗能动力电池有限公司	612,330.65	1.12	30,616.53
合计	54,410,415.48	99.15	2,720,520.77

#### 注释4. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,609,868.97	99.63	504,995.40	80.65
1至2年	38,077.39	0.12	111,757.19	17.85
2至3年	78,675.95	0.25	9,396.15	1.50
合计	31,726,622.31	100.00	626,148.74	100.00

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付款汇总金额为 27,252,582.76 元，占预付账款期末余额的比例为 85.90%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
中建材通用机械有限公司	23,984,963.56	75.60	1年以内	预付设备款，尚未收货
涿州静海昌越机电设备有限公司	1,072,060.00	3.38	1年以内	预付设备款，尚未收货
苏州奥林威斯净化工程有限公司	1,000,000.00	3.15	1年以内	预付工程款，尚未完工
上海双天建筑工程有限公司	600,000.00	1.89	1年以内	预付工程款，尚未完工
河北远至国际贸易有限公司	595,559.20	1.88	1年以内	预付设备款，尚未收货
合计	27,252,582.76	85.90		

#### 注释5. 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账					

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,584.18	100.00	5,254.21	13.62	33,329.97
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	38,584.18	100.00	5,254.21		33,329.97

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,419.12	100.00	15,095.46	15.34	83,323.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	98,419.12	100.00	15,095.46		83,323.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,084.18	1,754.21	5.00
5 年以上	3,500.00	3,500.00	100.00
合计	38,584.18	5,254.21	

## 2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	4,472.75	18,000.00
材料款		3,500.00
押金	3,800.00	5,717.69
代垫款项	8,289.33	-
赔偿金	22,022.10	
其他		71,201.43
合计	38,584.18	98,419.12

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
------	------	------	----	--------	------

				期末余额的比 例(%)	期末余额
邯郸市申通快递服务有限公司	物流赔偿金	22,022.10	1年以内	57.08	1,101.11
永年方远交通设施有限公司	代垫款项	4,317.91	1年以内	11.19	215.90
邯郸安科气体站	押金	3,500.00	5年以上	9.07	3,500.00
高志伟	代垫款项	3,285.92	1年以内	8.52	164.30
河北博锐特工程有限公司	代垫款项	685.50	1年以内	1.78	34.28
合计		33,811.43		87.64	5,015.59

#### 注释6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,135,084.12		3,135,084.12	3,125,649.88		3,125,649.88
在产品	105,097.09		105,097.09	32,065.18		32,065.18
库存商品	3,190,961.64	112,224.59	3,078,737.05	827,642.19	112,224.59	715,417.60
自制半成品	4,330,117.07		4,330,117.07	1,138,395.93		1,138,395.93
合计	10,761,259.92	112,224.59	10,649,035.33	5,123,753.18	112,224.59	5,011,528.59

#### 注释7. 划分为持有待售的资产

持有待售资产名称	账面原值	累计折旧（摊销）	减值准备	期末账面净值
064号（南厂区）土地	2,245,961.18	135,095.86	128,548.76	1,982,316.56
土地小计	2,245,961.18	135,095.86	128,548.76	1,982,316.56
煅烧厂房	1,108,892.94	174,789.31	56,885.61	877,218.02
铁锂厂房	1,904,477.59	300,193.23	97,698.69	1,506,585.67
开袋站厂房	292,550.32	46,113.23	15,007.68	231,429.41
煅烧厂房	118,688.00	9,593.99	6,643.67	102,450.34
固定资产小计	3,424,608.85	530,689.76	176,235.65	2,717,683.44
合计	5,670,570.03	665,785.62	304,784.41	4,700,000.00

持有待售资产情况说明：

2016年3月31日公司与永年县方远交通设施有限公司签订合同，将南厂区部分闲置土地及厂房出售给该公司，截至2017年6月30日，该项资产的期末账面净值为4,700,000.00元，交易款项已全部收到，相关产权证的过户手续正在办理。

#### 注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	8,787,033.38	9,434,770.16
合计	8,787,033.38	9,434,770.16

### 注释9. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工器具及家具	电子设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	25,109,755.94	81,344,049.55	689,440.18	774,869.63	1,128,967.09	109,047,082.39
2. 本期增加金额	828,823.97	1,143,649.54	20,000.00	12,898.00	113,073.07	2,118,444.58
购置	828,823.97	759,034.16	20,000.00	12,898.00	113,073.07	1,733,829.20
在建工程转入		384,615.38				384,615.38
其他转入						
3. 本期减少金额			155,000.00	2,878.00	-	157,878.00
处置或报废			155,000.00	2,878.00	-	157,878.00
4. 期末余额	25,938,579.91	82,487,699.09	554,440.18	784,889.63	1,242,040.16	111,007,648.97
二. 累计折旧						
1. 期初余额	3,139,207.49	16,589,284.92	366,569.68	480,838.57	975,985.91	21,551,886.57
2. 本期增加金额	596,845.96	4,039,743.81	70,755.69	63,050.29	48,176.98	4,818,572.73
计提	596,845.96	4,039,743.81	70,755.69	63,050.29	48,176.98	4,818,572.73
其他转入						
3. 本期减少金额			135,314.99	2,016.16		137,331.15
处置或报废			135,314.99	2,016.16		137,331.15
4. 期末余额	3,736,053.45	20,629,028.73	302,010.38	541,872.70	1,024,162.89	26,233,128.15
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	22,202,526.46	61,858,670.36	252,429.80	243,016.93	217,877.27	84,774,520.82
2. 期初账面价值	21,970,548.45	64,754,764.63	322,870.50	294,031.06	152,981.18	87,495,195.82

## 注释10. 在建工程

### 1. 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在线厚度检测系统	974,358.97		974,358.97	974,358.97		974,358.97
磨边机	29,487.18		29,487.18	29,487.18		29,487.18
复卷机 2 台				217,094.01		217,094.01
分切机（1#）	1,420,055.13		1,420,055.13	1,420,055.13		1,420,055.13
非接触式除尘机	128,205.13		128,205.13	128,205.13		128,205.13
表面缺陷在线检测系统	226,495.72		226,495.72	226,495.72		226,495.72
除湿机组	1,111,111.11		1,111,111.11	1,111,111.11		1,111,111.11
切管机	81,623.94		81,623.94	81,623.94		81,623.94
数控分切机(1#)	1,495,726.49		1,495,726.49	1,282,051.28		1,282,051.28
数控分切机（2#）	1,314,041.88		1,314,041.88	1,311,965.81		1,311,965.81
涂布机（1#）	3,196,393.03		3,196,393.03	3,196,393.03		3,196,393.03
金碟服务器	76,923.08		76,923.08			
复卷机（650）	164,957.26		164,957.26			
复卷机（350）	47,863.25		47,863.25			
涂布机（2#）	280,341.88		280,341.88			
数控分切机（6 台）	384,615.36		384,615.36			
过滤器（一二线共用）	69,316.24		69,316.24			
软水器（一二线共用）	12,051.28		12,051.28			
表面缺陷高速在线检测系统（涂布机用）	113,461.54		113,461.54			
三号生产线	15,921,763.55		15,921,763.55	2,734,787.83		2,734,787.83
宿舍楼工程	82,103.77		82,103.77	56,603.77		56,603.77
暖气安装工程	310,000.00		310,000.00	300,000.00		300,000.00
配电专线工程	2,195,315.31		2,195,315.31	1,026,603.60		1,026,603.60
四号生产线	4,058,551.12		4,058,551.12			
1 号正极铁锂涂布厂房				1,702,180.03		1,702,180.03
2 号、3 号充电桩厂房				1,409,665.16		1,409,665.16
4 号、5 号充电桩厂房				3,131,981.91		3,131,981.91
6号成品电池仓库和监测中心				2,244,258.87		2,244,258.87
金蝶软件	290,598.29		290,598.29			
南厂区道路及管网工程	461,261.26		461,261.26			
北厂区大门	171,171.17		171,171.17			

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北厂区道路及雨水管网工程	497,297.30		497,297.30			
五号生产线	1,702,180.03		1,702,180.03			
四五六号生产线共用	2,977,453.59		2,977,453.59			
合 计	39,794,723.86		39,794,723.86	22,584,922.48		22,584,922.48

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额
分切机（1#）	1,420,055.13			1,420,055.13
除湿机组	1,111,111.11			1,111,111.11
数控分切机(1#)	1,282,051.28	213,675.21		1,495,726.49
数控分切机（2#）	1,311,965.81	2,076.07		1,314,041.88
涂布机（1#）	3,196,393.03			3,196,393.03
三号生产线	2,734,787.83	13,186,975.72		15,921,763.55
配电专线工程	1,026,603.60	1,168,711.71		2,195,315.31
合 计	12,082,967.79	14,571,438.71		26,654,406.50

续：

工程项目名称	预算数	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
分切机（1#）	1,770,000.00	80%	80%				自筹
除湿机组	1,380,000.00	81%	81%				自筹
数控分切机（1#）	1,620,000.00	92%	92%				自筹
数控分切机（2#）	1,655,000.00	79%	79%				自筹
涂布机（1#）	3,828,500.00	83%	83%				自筹
三号生产线	98,842,554.80	16%	16%				自筹
配电专线工程	2,230,000.00	98%	98%				自筹
合 计	111,326,054.80						

## 注释11. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
一. 账面原值				

项 目	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
1. 期初余额	30,648,231.81			30,648,231.81
2. 本期增加金额				
购置				-
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	30,648,231.81			30,648,231.81
二. 累计摊销				
1. 期初余额	2,354,312.66			2,354,312.66
2. 本期增加金额	306,482.28			306,482.28
计提	306,482.28			306,482.28
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	2,660,794.94			2,660,794.94
三. 减值准备				-
1. 期初余额				-
2. 本期增加金额				-
计提				-
3. 本期减少金额				-
处置				-
其他转出				-
4. 期末余额				-
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	27,987,436.87			27,987,436.87
2. 期初账面价值	28,293,919.15			28,293,919.15

### 注释12. 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

#### 短期借款说明：

本公司于2016年8月3日与中国银行股份有限公司邯郸分行、河北天海源工贸集团有限公司签订委托贷款合同，合同约定委托人：河北天海源工贸集团有限公司，受托人：中国银行股份有限公司邯郸分行，借款人：河北金力新能源科技股份有限公司。借款期限为2016年8月3日至2017年8月3日，贷款利率为12%，合同编号为冀-12-2016-376(委)。此笔借款于2017年1月23日提前偿还。

**注释13. 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,521,000.00
合计		4,521,000.00

**注释14. 应付账款****1. 应付款项按项目列示**

项目	期末余额	期初余额
材料款	7,227,469.27	3,035,413.12
工程款	1,811,696.75	3,886,220.22
设备款	6,847,029.00	8,559,517.15
其他	2,214.50	62,094.54
合计	15,888,409.52	15,543,245.03

**2. 账龄超过一年的重要应付账款**

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
大连橡胶塑料机械有限公司	509,017.50	设备质保金
合计	509,017.50	

**注释15. 预收款项****1. 预收款项情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,795.30	6,958.40
预收持有待售资产款	4,700,000.00	4,700,000.00
合计	4,705,795.30	4,706,958.40

**注释16. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	572,336.01	7,812,115.47	6,871,115.67	1,513,335.81
离职后福利——设定提存计划	-	266,339.72	118,524.12	147,815.60
离职后福利——设定受益计划	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
其他长期职工福利	-	-	-	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	572,336.01	8,078,455.19	6,989,639.79	1,661,151.41

**2. 短期薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	572,266.01	7,312,312.55	6,371,312.75	1,513,265.81
职工福利费	-	299,511.95	299,511.95	-
社会保险费	-	169,349.97	169,349.97	-
其中：工伤保险	-	20,543.44	20,543.44	-
医疗保险费	-	139,853.63	139,853.63	-
生育保险费	-	8,952.90	8,952.90	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	70.00	30,941.00	30,941.00	70.00
其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	572,336.01	7,812,115.47	6,871,115.67	1,513,335.81

**3. 设定提存计划列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	255,123.20	112,862.40	142,260.80
失业保险费	-	11,216.52	5,661.72	5,554.80
合 计	-	266,339.72	118,524.12	147,815.60

**注释17. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
房产税	28,590.17	92,906.23
印花税	3,941.60	16,479.98
个人所得税	55,657.15	9,787.82
城建税	40.38	-
教育费附加	17.31	-
地方教育费附加	11.54	-
合 计	88,258.15	119,174.03

**注释18. 应付利息**

项 目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	-	127,229.16
非金融机构的应付利息	959,654.83	381,404.56
合 计	959,654.83	508,633.72

**注释19. 其他应付款**

**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金	59,942,000.00	101,842,000.00
暂收出售资产款		30,000,000.00
社保费	58,772.66	-
投资款	36,000,000.00	
计提电费	1,476,502.80	
运费	59,045.50	
押金	39,407.20	
其他	1,332.00	883,960.07
合计	97,577,060.16	132,725,960.07

**注释20. 一年内到期非流动负债**

款项性质	期末余额	期初余额
一年内到期长期借款		27,000,000.00
合计		27,000,000.00

公司于2015年8月14日与武安市农村信用联社股份有限公司签订了长期借款合同，借款期限为2015年8月14日至2017年8月13日，金额2700万元，借款利率10.0625%（月利率），合同编号为（武安联社）农信借字【2015】第06802015847186号。由河北新武安钢铁集团物流有限公司、封志强、河北云驾岭矿业有限公司、袁海朝、武安市鑫永泰物资经贸有限公司5家单位（个人）为上述借款提供连带责任保证，保证合同编号分别为：（武安联社）农信保字【2015】第06802015301742号、（武安联社）农信保字【2015】第06802015301729号、（武安联社）农信保字第06802015301722号、（武安联社）农信保字第06802015301754号、（武安联社）农信保字【2015】第06802015301735号。公司于2017年1月23日提前偿还借款1700万元，于2017年2月17日提前偿还借款1000万元，截止2017年6月30日，此笔借款已全部偿还。

**注释21. 递延收益**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	14,138,914.50		1,043,577.00	13,095,337.50	产业补助/科技补助
与收益相关政府补助	15,854,932.22		860,035.05	14,994,897.17	技改项目/科技成果转化项目/产业化补助项目
合计	29,993,846.72		1,903,612.05	28,090,234.67	

**1. 与政府补助相关的递延收益**

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助战略新兴产业资金和科技三项经费	14,138,914.50		1,043,577.00		13,095,337.50	与资产相关
政府补助-年产磷酸铁锂电池正极材料3000吨和锂电池隔膜6000万平方米技改项目	2,252,592.76		139,792.51		2,112,800.25	与收益相关
政府补助-动力高端锂离子电池湿法涂层隔膜开发及成果转化	784,970.80		54,506.05		730,464.75	与收益相关
新材料研发及产业化补助	12,817,368.66		665,736.49		12,151,632.17	与收益相关
合计	29,993,846.72	-	1,903,612.05		28,090,234.67	

## 注释22. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	98,400,000.00						98,400,000.00

## 注释23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价-股东增资	60,694,905.66	44,716.99		60,739,622.65
股本溢价-净资产折股	7,800,155.23			7,800,155.23
合计	68,495,060.89	44,716.99		68,539,777.88

公司上年计提 2016 年股票发行的融资费用 790,000.00 元，本期收到相关费用的增值税专用发票，本期资本公积增加的 44,716.99 元系上年计提的股票发行的融资费用的增值税进项税额。

## 注释24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-27,825,568.89	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	-27,825,568.89	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,376,446.96	—
减：提取法定盈余公积		
转为股本的普通股股利		
其他		

项目	金额	提取或分配比例(%)
期末未分配利润	-18,449,121.93	

**注释25. 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,394,696.03	24,516,133.65	10,016,402.37	7,908,874.91
其他业务	2,539,618.90		1,311,896.31	
合计	42,934,314.93	24,516,133.65	11,328,298.68	7,908,874.91

**注释26. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	134,633.96	
车船使用税	438.00	
印花税	52,569.42	
城建税	5,964.37	
教育费附加	2,556.16	
地方教育费附加	1,704.11	
水资源税	1,703.00	
合计	199,569.02	

**注释27. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	298,979.88	238,601.84
办公费	49,766.00	
差旅费	100,716.74	122,778.08
运输费	400,228.57	320,429.11
招待费	158,920.04	40,422.00
交通费	128,922.18	300.00
会议费	22,330.10	
折旧	5,327.79	7,713.60
其他		5,000.00
合计	1,165,191.30	735,244.63

**注释28. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,533,466.71	670,086.19
办公及差旅费	320,264.44	219,048.82

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	433,792.26	217,085.85
车辆运行费	137,614.01	81,640.00
研发支出	3,624,041.32	797,982.08
折旧	533,572.03	605,726.74
摊销	306,482.28	112,638.34
业务招待费	76,777.10	60,592.51
停工及废品损失		727,327.49
税金		110,957.60
水电费	97,571.71	39,077.36
物料消耗及维修费	96,465.90	56,878.18
其他	45,526.72	74,556.04
合计	7,205,574.48	3,773,597.20

**注释29. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,404,724.64	3,223,772.09
减：利息收入	315,677.28	570.55
银行手续费	5,866.06	6,025.39
其他		128,346.58
合计	1,094,913.42	3,357,573.51

**注释30. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,256,014.59	548,469.07
合计	1,256,014.59	548,469.07

**注释31. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,903,612.05	3,958,695.23	1,903,612.05
非流动资产处置利得	9,738.07	1,403,231.36	9,738.07
外部罚款收入	100.00	500.00	100.00
其他	11,583.40		11,583.40
合计	1,925,033.52	5,362,426.59	1,925,033.52

**1. 计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助战略新兴产业资金和科技三项经费	1,043,577.00	1,020,977.00	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助年产磷酸铁锂电池正级材料 3000 吨和锂电池隔膜 6000 万平方米技改项目	139,792.51	1,413,619.74	与收益相关
政府补助动力高端锂离子电池湿法涂层隔膜开发及成果转化	54,506.05	85,746.50	与收益相关
新材料研发及产业化专项	665,736.49	1,438,351.99	与收益相关
上市奖励款			与收益相关
专利资助款、科技研究费用补助			与收益相关
合计	1,903,612.05	3,958,695.23	

### 注释32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
流动资产处置损失	26,000.00	
滞纳金支出	100.00	5,528.98
非流动资产处置损失	900.61	
其他	18,504.42	
合计	45,505.03	5,528.98

### 注释33. 现金流量表附注

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	315,677.28	570.55
收到上市奖励款		
其他单位与个人等款项	280,618.09	1,498,360.78
合计	596,295.37	1,498,931.33

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	2,463,159.02	728,450.11
往来款、押金等	130,109.20	1,962,272.62
合计	2,593,268.22	2,690,722.73

#### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退还上期出售资产款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

#### 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他筹资收现（非金融机构借款）	61,700,000.00	20,952,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	61,700,000.00	20,952,000.00

#### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	103,600,000.00	8,160,000.00
合计	103,600,000.00	8,160,000.00

### 注释34. 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,376,446.96	361,436.97
加：资产减值准备	1,256,014.59	548,469.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,818,572.73	3,481,528.41
无形资产摊销	306,482.28	112,638.34
长期待摊费用摊销		
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）	-8,837.46	-1,403,231.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,404,724.64	3,223,772.09
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,958,695.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-5,637,506.74	-3,513,576.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,228,660.44	-12,160,701.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,842,435.60	9,594,491.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	319,936.89	-3,713,867.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	673,215.34	2,681,895.56
减：现金的期初余额	110,749,135.77	112,151.71
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	-110,075,920.43	2,569,743.85

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	673,215.34	110,749,135.77
其中：库存现金	30,713.67	79,479.24
可随时用于支付的银行存款	642,501.67	110,669,656.53
可随时用于支付的其他货币资 金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	673,215.34	110,749,135.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限 的现金及现金等价物		

## 注释35. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	36,000,000.00	投资款（尚未取得股转系统发行函）
固定资产	1,212,128.25	为永年县大智贸易有限公司的4000万元贷款提供抵押担保
在建工程	8,488,085.97	为永年县大智贸易有限公司的4000万元贷款提供抵押担保
无形资产	18,385,153.60	为永年县大智贸易有限公司的4000万元贷款提供抵押担保
合计	64,085,367.82	

本公司于2016年9月与永年县农村信用联社股份有限公司签订抵押合同，合同号：永年联社农信抵字{2016}第02942016828169号。合同约定，本公司为永年县大智贸易有限公司向永年县农村信用联社股份有限公司贷款4000万元的债务提供抵押担保。抵押期限自2016年9月5日起至2017年9月4日止，抵押担保物为本公司的土地和房产：永国用2014第061号土地、永国用2014第062号土地、永房权证洛字第20140762号房产。永国用2014第061号土地抵押金额1250万元；永国用2014第062号土地抵押金额1600万元。永房权证洛字第20140762号房产抵押金额1150万元。截至2017年6月30日，各项抵押资产的账面净值合计28,085,367.82元。

## 六、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的控股股东情况

控股股东名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
北京华浩世纪投资有限公司	有限公司	北京	袁海朝	项目投资	5000 万元	53.86	53.86

## (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
袁海朝、袁秀英	本公司实际控制人
广东鸣远贸易有限公司	袁海朝 100%控股广东鸣远贸易有限公司
河北天海源工贸集团有限公司	袁海朝 100%控股的广东鸣远贸易有限公司对河北天海源工贸集团有限公司持股 100%
海南海之润投资有限公司	公司 5%以上股东

## (三) 关联方交易

## 1. 关联担保情况

## (1) 本公司作为被担保方

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
袁海朝	2700 万元	2015 年 8 月 14 日	2017 年 8 月 13 日	是

公司已在 2016 年年度报告中披露上述关联担保情况。

2017 年 8 月第二届董事会第二次会议审议《关于确认 2017 年度 1-6 月董监高薪酬关联交易及实际控制人为公司担保关联交易的议案》，因非关联董事人数 1 人，不足董事会人数二分之一，上述议案已直接提交 2017 年第六次临时股东大会审议。

## 2. 关联方资金拆借

## (1) 向关联方拆入资金

关联方	期初拆入金额	本期拆入金额	本期归还金额	期末拆入金额	到期日
河北天海源工贸集团有限公司	21,242,000.00	51,700,000.00	23,000,000.00	49,942,000.00	2017 年 12 月 31 日
北京华浩世纪投资有限公司	80,600,000.00	10,000,000.00	80,600,000.00	10,000,000.00	2017 年 12 月 31 日
合计	101,842,000.00	61,700,000.00	103,600,000.00	59,942,000.00	

## (2) 向关联方应付利息情况

关联方	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末未付利息
河北天海源工贸集团有限公司	250,210.12	519,666.94		769,877.06
北京华浩世纪投资有限公司	131,194.44	58,583.33		189,777.77
合计	381,404.56	578,250.27		959,654.83

## 3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	455,414.25	248,069.15

4. 2017年8月第二届董事会第二次会议审议《关于确认2017年度1-6月董监高薪酬关联交易及实际控制人为公司担保关联交易的议案》，因非关联董事人数1人，不足董事会人数二分之一，上述议案已直接提交2017年第六次临时股东大会审议。关联方往来款项余额

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	款项性质
其他应付款				
	河北天海源工贸集团有限公司	49,942,000.00	21,242,000.00	借款
	北京华浩世纪投资有限公司	10,000,000.00	80,600,000.00	借款
应付利息				
	河北天海源工贸集团有限公司	769,877.06	250,210.12	利息
	北京华浩世纪投资有限公司	189,777.77	131,194.44	利息

## 七、 承诺及或有事项

### （一） 重大承诺事项

截止2017年6月30日，本公司无应披露未披露的承诺事项。

### （二） 资产负债表日存在的或有事项

对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止2017年6月30日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕	备注
永年县大智贸易有限公司	40,000,000.00	2016年9月-2017年9月	否	抵押担保
合计	40,000,000.00			

本期担保事项详见本附注六、财务报表主要项目注释-注释35.所有权或使用权受到限制的资产。

## 八、 资产负债表日后事项

截至审计报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

## 九、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,837.46	

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,903,612.05	
不可转回的长期资产减值准备		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,921.02	
减：所得税影响额		
非经常性损益净额	1,879,528.49	

（二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.52	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21	0.08	0.08

  
 河北金力新能源科技股份有限公司  
 （公章）  
 二〇一七年八月十六日