

贵安新区新能电桩科技有限公司

审计报告

中审亚太审字（2016）021041 号

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

贵安新区新能电桩科技有限公司

审计报告及财务报表

(2016 年 8 月 19 日-2016 年 10 月 31 日)

目 录

一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	
1、 资产负债表	3-4
2、 利润表	5
3、 现金流量表	6
4、 所有者权益变动表	7-8
5、 财务报表附注	9-21

审计报告

中审亚太审字(2016)021041 号

贵安新区新能电桩科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵安新区新能电桩科技有限公司（以下简称贵安新能电桩）财务报表，包括 2016 年 10 月 31 日的资产负债表，2016 年 8-10 月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计



恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵安新能电桩财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵安新能电桩 2016 年 10 月 31 日的财务状况以及 2016 年 8—10 月的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年十一月二十八日

资产负债表

2016年10月31日

编制单位：贵安新区新能电桩科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	七、1	6,139,701.66	
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			
应收账款			
预付款项	七、2	100,600.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、3	208,289.32	
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,448,590.98	-
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		-	-
资产总计		6,448,590.98	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2016年10月31日

编制单位：贵安新区新能电桩科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	七、4	371,512.82	
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、5	50.00	
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		371,562.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		371,562.82	-
所有者权益：			
实收资本	七、6	6,900,000.00	
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	七、7	-822,971.84	
所有者权益合计		6,077,028.16	-
负债及所有者权益合计		6,448,590.98	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2016年8-10月

编制单位：贵安新区新能电桩科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入			
二、营业总成本		822,935.25	-
其中：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用	七、8	822,728.92	
财务费用	七、9	206.33	
资产减值损失			
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-822,935.25	-
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		0.02	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-822,935.27	-
减：所得税费用		36.57	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-822,971.84	-
六、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			
七、综合收益总额		-822,971.84	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2016年8-10月

编制单位：贵安新区新能电桩科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		466.67	
经营活动现金流入小计		466.67	
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		399,993.90	
支付的各项税费		36.59	
支付其他与经营活动有关的现金		360,734.52	
经营活动现金流出小计		760,765.01	
经营活动产生的现金流量净额		-760,298.34	
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			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,900,000.00	
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			
筹资活动现金流入小计		6,900,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		6,900,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,139,701.66	
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		6,139,701.66	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2016年8-10月

编制单位：贵安新区新能电桩科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数							
	实收资本	其他权益工 具	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额								
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,900,000.00							
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本	6,900,000.00							
1、所有者投入的普通股	6,900,000.00							
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								
4、其他								
（三）专项储备提取和使用								
1、提取专项储备								
2、使用专项储备								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
其中：法定公积金								
任意公积金								
储备基金								
企业发展基金								
利润归还投资								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配								
4、其他								
（五）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、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5、其他								
四、本年年末余额	6,900,000.00							
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								
未分配利润								
其他								
所有者权益合计								

所有者权益变动表 (续)

2016年8-10月

编制单位: 贵安新区新能电桩科技有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期数							
	实收资本	其他权益工 具	资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备
一、上年年末余额								
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额								
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)								
(一) 综合收益总额								
(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) 专项储备提取和使用								
1、提取专项储备								
2、使用专项储备								
(四) 利润分配								
1、提取盈余公积								
其中: 法定公积金								
任意公积金								
储备基金								
企业发展基金								
利润归还投资								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者 (或股东) 的分配								
4、其他								
(五) 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、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5、其他								
四、本年年末余额								

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

贵安新区新能电桩科技有限公司

财务报表附注

2016 年 8 月 19 日——2016 年 10 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

贵安新区新能电桩科技有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”)是由贵安新区新兴产业发展基金(有限合伙)、贵安新区新能众标科技中心(有限合伙)和成都羿明电桩科技有限公司共同出资,于 2016 年 8 月 19 日在贵州省贵安新区高端装备制造产业园成立的其他有限责任公司。公司企业法人营业执照统一社会信用代码为 91520900MA6DMM8E5B;法定代表人:先越,注册地址:贵州省贵安新区高端装备制造产业园,经营期限为:永久。设立时公司注册资本(人民币)贰仟万元整,其中:贵安新区新兴产业发展基金(有限合伙)以人民币现金 980 万元出资,占注册资本的 49.00%,贵安新区新能众标科技中心(有限合伙)以人民币现金 720 万元出资,占注册资本的 36.00%,成都羿明电桩科技有限公司以人民币现金 300 万元出资,占注册资本的 15.00%;实缴注册资本(人民币)陆佰玖拾万元整,其中贵安新区新兴产业发展基金(有限合伙)实缴人民币 490 万元,贵安新区新能众标科技中心(有限合伙)实缴人民币 100 万元,成都羿明电桩科技有限公司实缴人民币 100 万元。

本公司经营范围:国内外电动汽车及环保车辆城市和长途试范运营、充电站建设、经营、车身媒体广告、电动车展览、计算机系统服务、数据处理、基础软件服务、应用软件开发、咨询、销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、机械设备、电子产品、网络工程。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”)编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 10 月 31 日的财务状况、2016 年 8-10 月的经营成果和现金流量等相关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4、应收款项及坏账准备

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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 100 万元以上。

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

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。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备	收回风险较小的押金、员工备用金、关联方款项
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项, 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

②根据信用风险特征组合确定的计提方法:

A 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
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: 账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值。

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。

5、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的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认: 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为: 电子设备、其他设备等; 折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外, 本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率(%)
电子设备	3	5.00	31.67
其他设备	5	0.00	20.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

6、职工薪酬

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

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业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。辞退福利，是指企业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。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

(2) 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公司在职工为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。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

A 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；

B 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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C 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，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；

D 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，重新计量设定受益计划净负债或者净资产的变动计入其他综合收益，在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时应当在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。计划终止，指该计划已不存在，即本企业已解除该计划所产生的所有未来义务。

7、收入

(1) 销售商品

销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 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。

五、 主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

1、主要会计政策变更说明

本公司未发生会计政策的变更。

2、主要会计估计变更说明

本公司未发生会计估计的变更。

3、前期会计差错更正

本公司本年度不存在重大前期会计差错更正。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

六、 税项

税种	具体税率情况
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

七、 财务报表重要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金		
其中：人民币		
银行存款	6,139,701.66	
其中：人民币	6,139,701.66	
合 计	6,139,701.66	

2、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	100,600.00	100.00		
合 计	100,600.00	100.00		

(2) 按欠款方归集的期末余额大额的预付款项

公司名称	款项性质	期末余额	占期末预付款项总额比例 (%)
杨灿	法律咨询费	90,000.00	89.46
重庆市设计院	设计费	5,000.00	4.97
成都浪尖工业设计有限公司	手板打样费	4,000.00	3.98
李飞	窗帘安装款	1,600.00	1.59
合 计		100,600.00	100.00

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额		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其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款	208,289.32	100.00			208,289.32
1、账龄组合					
2、不计提坏账准备的组合	208,289.32	100.00			208,289.32
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	208,289.32	100.00			208,289.32

续：

种类	期初余额		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					
1、账龄组合					
2、不计提坏账准备的组合					
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					

注：报告期末其他应收款为员工备用金和代垫员工社保，收回风险很小，采用不计提坏账准

备的组合，不计提坏账准备。

(2) 按款项性质列示的其他应收款

业务内容	期末余额	期初余额
备用金	203,566.70	
代垫社会保险费	4,722.62	
合 计	208,289.32	

(3) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款

债权人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
梁牧	备用金	53,700.00	1年以内	25.78	
秦宇	备用金	35,000.00	1年以内	16.80	
夏菲	备用金	27,998.00	1年以内	13.44	
宋丽	备用金	20,000.00	1年以内	9.60	
王恬	备用金	15,168.70	1年以内	7.28	
合 计		151,866.70		72.90	

4、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
一、短期薪酬		762,787.76	391,274.94	371,512.82
二、离职后福利-设定提存计划		8,718.96	8,718.96	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		771,506.72	399,993.90	371,512.82

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴		754,137.76	385,624.94	368,512.82
二、职工福利费		3,200.00	200.00	3,000.00
三、社会保险费		4,520.00	4,520.00	
其中：1. 医疗保险		3,665.95	3,665.95	
2. 工伤保险		201.60	201.60	
3. 生育保险		172.75	172.75	
4. 大病保险		479.70	479.70	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金		930.00	930.00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计		762,787.76	391,274.94	371,512.82

(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
一、基本养老保险		8,431.06	8,431.06	
二、失业保险费		287.90	287.90	
合计		8,718.96	8,718.96	

5、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	50.00	
合 计	50.00	

(2) 按账龄结构列示的其他应付款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	50.00	100.00		
合 计	50.00	100.00		

(3) 按收款方归集的期末余额大额的其他应付款

债权人名称	款项性质	账面余额	账龄	占期末其他应付款 总额的比例(%)
北京埃梅森信息科技有限公司	往来款	50.00	1年以内	100.00
合 计		50.00		100.00

6、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
成都羿明电桩科技有 限公司			1,000,000.00		1,000,000.00	15.00
贵安新区新能众标科 技中心(有限合伙)			1,000,000.00		1,000,000.00	36.00
贵安新区新兴产业发 展基金(有限合伙)			4,900,000.00		4,900,000.00	49.00
合计			6,900,000.00		6,900,000.00	100.00

注：实收资本情况详见本附注“一”所述。

7、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期年初余额		
前期差错更正		
本期增加额		
其中：本期净利润转入	-822,971.84	
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	-822,971.84	

8、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工工资	754,137.76	
福利费	3,200.00	
社会保险费	13,238.96	
住房公积金	930.00	
业务招待费	5,159.00	
差旅费	9,197.20	
通讯费	42.00	
业务宣传费	24,000.00	
办公室维持费	11,724.00	
服务费	1,100.00	
合 计	822,728.92	

9、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	416.67	
加：银行手续费	623.00	

项 目	本期金额	上期金额
合 计	206.33	

10、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	466.67	
其中：收到往来款	50.00	
收到银行利息	416.67	
支付其他与经营活动有关的现金	360,734.52	
其中：备用金	203,566.70	
银行手续费	623.00	
办公室装修及设计费	24,895.00	
办公费用	36,149.82	
法律咨询费	90,000.00	
其他	5,500.00	

11、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-822,971.84	
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
预提费用增加		
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）		
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）		
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）		
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）		

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-308,889.32	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	371,562.82	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-760,298.34	
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,139,701.66	
减：现金的年初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,139,701.66	

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	6,139,701.66	
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,139,701.66	
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	6,139,701.66	
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		

八、 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为先越。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
贵安新区新兴产业发展基金（有限合伙）	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
贵安新区新能众标科技中心（有限合伙）	股东
成都羿明电桩科技有限公司	股东

九、 或有事项

截至 2016 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至 2016 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 11 月 28 日批准报出。

贵安新区新能电桩科技有限公司

二〇一六年十一月二十八日



编号: 0 02372257

营业执照

统一社会信用代码 91110108061301173Y

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦22-23层

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

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

此复印件与原件一致,再次复印无效



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 08 月 10 日

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



会计师事务所

执业证书



名称：中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：郝树平

办公场所：北京市海淀区复兴路47号天行建大厦22-23层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010170

注册资本(出资额)：1240万元

批准设立文号：京财会许可[2012]0084号

批准设立日期：2012-09-28

证书序号：NO.006799

说明

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

复印件与原件一致，再次复印无效



发证机关：

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000183

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
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：郝树平



证书号: 22

发证时间: 二〇一七年一月二十日
证书有效期至: 二〇一七年一月二十日

证书编号: 510100493079
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 7 月 10 日
Date of Issuance

姓名

姓 名
Full name

性别

性 别
Sex

1970-10-22

出生日期
Date of birth

四川恒德会计师事务所有限公司

工作单位
Working unit

511021701022803

身份证号码
Identity card No.



证书编号: 510100493079
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 7 月 10 日
Date of Issuance



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

四川 恒德 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

恒德会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓 名	廖志祥
性 别	男
出 生 日 期	1982-08-31
工 作 单 位	中审亚太会计师事务所(普通合伙)四川分所
身 份 证 号	510107198208310873



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.

110101705023

此复印件与原件一致，再次复印无效

证书编号: 四川省注册会计师协会
No. of Certificate

批准注册协会: 2015 07 21
Authorized Institute of

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance

年 月 日