



金锂科技

NEEQ:833616

江西省金锂科技股份有限公司

Jiangxi Kingli Science Share Co., Ltd



年度报告

2017

## 公司年度大事记

江西省金锂科技股份有限公司（以下简称“公司”）因国家相关部门于 2016 年 12 月下发《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》财建〔2016〕958 号调整对新能源汽车的补贴标准，应大客户技术要求，金锂科技公司于 2016 年 12 月起对供应给大客户的产品生产线进行技术改造。2017 年 4 月 25 日技术改造已完成。大客户已经与本公司续签了 2017 年度的采购框架协议。

根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理 办法（试行）》的规定，公司于 2016 年 6 月正式进入全国股转分层管理创新层，2017 年年度继续维持创新层。继续维持创新层是对公司经营成果的肯定。公司会更加完善治理，提高信息披露质量，继续规范公司经营，提高经营业绩，保障投资者利益。

2017 年 8 月 23 日，公司取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局联合颁发的编号为 GR201736000171 的《高新技术企业证书》，有效期三年。鉴于高新技术企业证书于 2020 年 8 月 23 日到期，公司于 2018 年 1 月 17 日取得新余市国家税务局企业所得税优惠事项备案，企业所得税税率减按 15%征收，优惠有效期至 2018 年 12 月 31 日。对公司发展有积极作用。

2017 年 4 月 21 日召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第五次会议通过了《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》，考虑到公司未来的可持续发展，兼顾对投资者的合理回报，结合公司当前实际经营与财务状况，公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 31,897,920 为基数，以公司股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 31,897,920 股，转增后的股本将增加至 63,795,840 股。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	30
第七节	融资及利润分配情况 .....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	36
第九节	行业信息 .....	39
第十节	公司治理及内部控制 .....	41
第十一节	财务报告.....	50

## 释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/股份公司/金锂科技	指	江西省金锂科技股份有限公司
报告期、本期、本年度	指	2017 年度，即由 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年度、上期	指	2016 年度，即由 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
长园集团	指	长园集团股份有限公司
主办券商、国信证券	指	国信证券
会计师、致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的现行有效的《江西省金锂科技股份有限公司章程》
股东大会	指	江西省金锂科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江西省金锂科技股份有限公司董事会
监事会	指	江西省金锂科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 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。

公司负责人肖水龙、主管会计工作负责人任青及会计机构负责人（会计主管人员）彭水梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营流动资金相对紧张的风险	2015 年度、2016 年度、2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为-17,131,825.98 元、-51,887,117.03 元、-37,188,153.11 元，主要是公司 2017 年 4 月之前在技术改造，下半年年应收账款逐步增加，导致经营活动产生现金相比之前有较大的负增长。同期公司资产负债率分别为 60.37%、17.36%、45.67%，偿债能力有所增强，自身融资能力有所增长。
客户过于集中的风险	2015 年度、2016 年度以及 2017 年度，公司对前五名客户的销售收入占当期营业收入的比重分别为 96.59%、96.39%、97.73%，其中 2017 年公司对深圳市沃特玛电池有限公司的销售收入占公司当期营业收入的比例达到 40.87%。报告期内，公司的前五名客户集中程度较高。在锂电池产业链激烈的竞争环境中，大客户因其整体实力较强，信誉度较好，产品质量、技术水平相对较高，竞争优势明显，形成了行业集中度较高的情况，锂电池客户对原材料供应要求十分严格，各个锂电池客户均有各自的原材料认证体系，为避免较大的质量波动风险，锂电池客户一般不会轻易撤换供应商。且公司 2017 年度对客户模式做了相应调整，减少客户过于集中的风险。
技术进步带来的替代风险	目前，公司产品磷酸亚铁锂主要用于锂离子电池的正极材料，应用于汽车动力电池以及移动通信基站储能电

	<p>池。锂离子电池正极材料的技术路线多元化发展，每种材料都有其特点，应用于不同类型的终端产品。虽然磷酸亚铁锂电池在安全、稳定、环保方面优势明显，但总体而言，其他锂离子电池正极材料对其有一定的替代性。如果本细分行业未能继续保持领先地位，则其应用领域有可能会因其他材料的发展而被侵占，从而影响该细分行业的发展空间。若公司未来未能及时把握技术发展趋势，在行业内保持技术的领先，将可能对公司的生产经营产生影响。</p>
政府扶持力度减弱风险	<p>目前，公司生产的磷酸铁锂有相当一部分应用于新能源汽车行业，而国内新能源汽车行业的发展对国家补贴有着较高的依赖，若国家取消或降低对新能源汽车的补贴政策，则可能使得新能源汽车市场在短期内无法获得突破，进而使得与之配套的新能源电池行业难以尽快释放市场空间，将可能会对公司的生产经营产生影响。</p>
社会保险和公积金缴纳风险	<p>截至 2017 年 12 月 31 日，公司员工总数为 200 人，其中缴纳社会保险的为 54 人，缴纳住房公积金的为 73 人。比上年同期有所增长，出现上述实缴人数与应缴人数不一致的情况主要受行业用工环境的影响。公司员工中部分来自农村，我司也在积极沟通，若强行缴纳社保或公积金，可能面临员工流失的风险，从而影响公司的正常生产经营。公司实际控制人承诺严格遵守社保、住房公积金等相关规定并尽快解决上述问题。在此期间，若有权部门决定对公司社会保险、公积金缴纳情况进行处罚，则公司实际控制人承担因此造成的一切损失。</p>
应收账款无法收回的风险	<p>金锂科技公司应收账款于 2017 年 12 月 31 日的账面余额 16,040.45 万元，坏账准备 5,483.99 万元，账面价值 10,556.46 万元，占合并财务报表资产总额的 43.73%。若公司未来未能及时收回应收账款，将可能对公司的生产经营产生影响。</p>
业绩下滑的风险	<p>公司 2016 年度实现营业收入 14,266.78 万元，2017 年度实现营业收入 9,730.80 万元，主要原因是深圳市沃特玛电池有限公司系金锂科技的主要客户，金锂科技对其存在重大依赖，由于深圳市沃特玛电池有限公司财务状况出现恶化，导致金锂科技 2017 年销售收入下滑，2017 年净亏损 3,482.84 万。因此 2017 年度业绩较 2016 年度业绩有所下降，存在业绩下滑的风险，将可能会对公司的生产经营产生影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：本期重大风险减少的事项

1、高新技术企业所得税优惠不能继续享受风险：报告期内，2017 年 8 月 23 日，公司取得

江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局联合颁发的编号为 GR201736000171 的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司于 2018 年 1 月 17 日取得新余市国家税务局企业所得税优惠事项备案，企业所得税税率减按 15%征收，优惠有效期至 2018 年 12 月 31 日。鉴于高新技术企业证书于 2020 年 8 月 23 日到期，对公司盈利能力不会有影响。

注：本期重大风险增加的事项

- 1、 应收账款无法收回的风险：金锂科技公司应收账款于 2017 年 12 月 31 日的账面余额 16,040.45 万元，坏账准备 5,483.99 万元，账面价值 10,556.46 万元，占合并财务报表资产总额的 43.73%。若公司未来未能及时收回应收账款，将可能对公司的生产经营产生影响。
- 2、 业绩下滑的风险：公司 2016 年度实现营业收入 14,266.78 万元，2017 年度实现营业收入 9,730.80 万元，主要原因是深圳市沃特玛电池有限公司系金锂科技的主要客户，金锂科技对其存在重大依赖，由于深圳市沃特玛电池有限公司财务状况出现恶化，导致金锂科技 2017 年销售收入下滑，2017 年净亏损 3,482.84 万。因此 2017 年度业绩较 2016 年度业绩有所下降，存在业绩下滑的风险，将可能会对公司的生产经营产生影响。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江西省金锂科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxi Kingli Science Share Co., Ltd
证券简称	金锂科技
证券代码	833616
法定代表人	肖水龙
办公地址	江西省新余市高新开发区赛维大道6号

### 二、 联系方式

董事会秘书	任青
是否通过董秘资格考试	是
电话	0790-6338335
传真	0790-6338066
电子邮箱	Renq@kinglitech.com
公司网址	www.kinglitech.com
联系地址及邮政编码	江西省新余市高新开发区赛维大道6号/338000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公楼2楼办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-12-28
挂牌时间	2015-9-25
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电气机械和器材制造业（C38），具体为锂离子电池制造行业（C3841）。
主要产品与服务项目	锂离子电池正极材料磷酸亚铁锂，研发、生产与销售锂离子电池电极材料。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	63,795,840
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市安凯源实业发展有限公司
实际控制人	肖水龙

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91360500698474362D	否
注册地址	江西省新余市高新开发区赛维大道6号	否
注册资本	63,795,840	是

#### 五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16-26层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄声森、雷兵
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特大厦1层

#### 六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自2018年1月15日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	97,308,010.38	142,667,760.31	-31.79%
毛利率%	25.44%	35.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-34,828,418.02	27,072,375.49	-228.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-36,360,547.70	25,720,201.48	-241.37%
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）	-23.44%	39.19%	-
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）	-24.47%	37.23%	-
基本每股收益	-0.55	0.54	-201.85%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	241,419,942.51	200,816,120.80	20.22%
负债总计	110,246,028.34	34,862,643.68	216.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	131,173,914.17	165,953,477.12	-20.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	5.20	-60.38%
资产负债率%（母公司）	45.66%	17.32%	-
资产负债率%（合并）	45.67%	17.36%	-
流动比率	1.55	4.37	-
利息保障倍数	-28.66	28.88	-

#### 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	-37,188,153.11	-51,887,117.03	28.33%
应收账款周转率	1.02	2.35	-
存货周转率	8.6	23.3	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.22%	104.68%	-
营业收入增长率%	-31.79%	126.79%	-
净利润增长率%	-228.65%	168.27%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	63,795,840	31,897,920	100.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,255,263.00
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）	849,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,903.82
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,834,359.18</b>
所得税影响数	302,229.50
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,532,129.68</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

#### 八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

公司于2018年2月28日发布了2017年度业绩快报(2018-006)、业绩预告(2018-005)。业绩预告中2017年度归属于挂牌公司股东的净利润为754.8万元，年度报告披露归属于挂牌公司股东的净利润为-3482.84万元。产生差异的主要原因公司深圳市沃特玛电池有限公司系金锂科技的主要客户，金锂科技对其销售额占全年总销售的40%以上，金锂科技对其存在重大依赖。截止2017年12月31日，该公司尚欠金锂科技货款10,385.36万元（含其出具的票据）。由于深圳市沃特玛电池有限公司财务状况恶化，金锂科技对其销售的货款收回存在重大不确定性。应收账款于2017年12月31日的账面余额16,040.45万元，计提

了坏账准备 5,483.99 万元,账面价值 10,556.46 万元,占合并财务报表资产总额的 43.73%,因此利润下降。

后公司于 2018 年 4 月 27 日发布了 2017 年度业绩快报修正公告及致歉说明(2018-018)、业绩预告修正公告及致歉说明(2018-017),将上述差异予以修正。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司依托于自主研发的新型改进碳热还原技术与纳米碳包覆磷酸亚铁锂技术,以及多年积累的电极材料加工管理经验,主要面向锂离子电池制造行业提供多种规格的磷酸亚铁锂材料,用作动力锂离子电池及大型储能电池的正极。公司处于新能源新材料——锂离子电池正极材料制造业,为专业从事锂离子电池正极材料的研发、生产和销售的国家高新技术企业。

报告期内,公司营销方式为直销。公司销售人员通过材料推介的方式与各大锂离子电池厂商展开接触,在各大客户对公司的产品质量、厂房设备水平、生产管理情况进行考察合格后,授予公司合格供应商的资质,然后通过签订框架协议或者销售合同的形式与公司开展合作。

报告期的收入主要来自于北京国能电池科技有限公司、深圳市沃特玛电池有限公司、深圳市山木新能源科技股份有限公司、江西佳沃新能源有限公司及无锡乔丹新材料科技有限公司等,皆为国内大型新能源电池制造企业。在与客户建立正式合作关系后,公司通过报价竞标的方式获得销售订单,然后客户会根据自身生产情况不定时地向公司发送制式订单,公司以此向客户按时提供相应数量的产品。

报告期内,公司商业模式未发生重大变化。

#### 核心竞争力分析:

##### 1、生产工艺独特

与行业内其他可比公司相比,公司采用自主研发的偏磷化技术,解决了行业内普遍存在的对磷酸铁原材料品质要求苛刻的限制,可以根据不同原材料供应商提供的核心材料磷酸铁特性,调节参数生产出品质稳定的产品。公司自主开发的造粒技术,可以大幅度提高生产线效率,降低成本,利于公司参与行业竞争。

##### 2、技术研发优势

公司所处的锂电池正极材料行业处于高速发展阶段,产品品质、性能以及更新换代速度将决定企业的市场地位和竞争力。因此,技术研发力量是否雄厚起到了至关重要的作用。对此,公司建立了完善的研发体系、拥有和培养了稳定的研发团队,实现了研发成果的持续推出,并能够结合公司实际情况实现研发和生产的有效结合从而快速实现产业化。公司经过多年技术研发,全面掌握草酸亚铁,氧化铁,磷酸铁路线合成磷酸铁锂材料的技术。可以为客户提供多样化的磷酸铁锂产品。

##### 3、客户优势

客户关系的维护有助于市场份额的稳步拓展。凭借良好的品质管控能力、产品性能以及较强的研发势力,公司在行业内建立了良好的声誉,具备了良好的客户关系网络。已经实现了与多家行业排名靠前的锂离子电池制造企业批量供货。随着新项目的扩产以及产能的释放,公司将可以提高向其他客户批量供货的能力,逐步实现主要客户覆盖行业内知名企业的目标。

由于行业内锂电厂商对各自的供应链非常重视,常采取战略采购与协同采购的策略,供应商结构的稳定性保证了其原材料质量的稳定性,一般情况下不会轻易更换供应商,这使得公司的客户优势变得更加明显。

## 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司的主营业务为研发、生产与销售锂离子电池电极材料，主要产品为锂离子电池正极材料磷酸亚铁锂。2017年公司产量、销量和利润均稳定发展趋势。公司克服了主要原材料碳酸锂价格暴涨等负面因素的影响，抓住动力大巴需求旺盛的机遇，提升了公司在行业中的地位。

报告期主要经营情况如下：

#### 1、 总体经营情况

2017年公司全年实现营业收入9730.8万元，同比下降31.79%；实现净利润-3482.84万元，同比下降228.65%；归属于挂牌公司股东的净资产13117.39万元，同比下降20.96%。主要原公司因国家相关部门于2016年12月下发《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》财建〔2016〕958号调整对新能源汽车的补贴标准，应主要客户新的技术要求，公司于2016年12月起对供应给主要客户的产品生产线进行技术改造。客户公司已经与本公司续签了2017年度的采购框架协议，2017年4月25日经技术改造已完成，后期已经正常生产。

#### 2、年内对企业有重大影响的事项

(1) 根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》的规定，公司于2016年6月正式进入全国股转分层管理创新层，2017年继续维持创新层。

(2) 公司因应主要客户新的技术要求，金锂科技公司于2016年12月起对供应给主要客户产品生产线进行技术改造。主要客户已经与本公司续签了2017年度的采购框架协议，2017年4月25日经技术改造已完成，后期已经正常生产。

### (二) 行业情况

根据《中华人民共和国国民经济行业分类（GB/T 4754-2017）》，公司所处行业为制造业中的锂离子电池制造业C3841。锂电池制造业的主管部门是国家工业和信息化部，自律性组织是中国化学与物理电源行业协会。

近几年来，公司所处的锂电池正极材料行业呈现快速发展势头，主要得益于国家政策对锂电池正极材料的下游行业新能源汽车产业的大力支持。政府从发展规划、消费补贴、

税收政策、科研投入、政府采购、标准制定等方面，构建了一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系，为新能源汽车的产业化奠定了政策基础。在国家政策的大力扶持下，新能源汽车加快推广应用，对动力电池的需求快速增长，带动锂电池正极材料行业快速发展。

2017年4月，工信部、发改委、科技部发布《汽车产业中长期发展规划》（工信部联装[2017]53号），提出以新能源汽车和智能网联汽车为突破口，加速跨界融合，构建新型产业生态，带动产业转型升级，实现由大到强发展。到2020年，新能源汽车年产销达到200万辆，动力电池单体比能量达到300瓦时/公斤以上。到2025年，新能源汽车占汽车产销20%以上。

2017年9月，发改委、财政部、工信部、科技部、国家能源局发布《关于促进储能技术与产业发展的指导意见》（发改能源[2017]1701号），明确提出集中攻关一批具有关键核心意义的储能技术和材料，试验示范一批具有产业化潜力的储能技术和装备，应用推广一批具有自主知识产权的储能技术和产品，完善储能产品标准和检测认证体系。

2017年9月，工信部、财政部、商务部、海关总署、质检总局发布《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》，对传统能源乘用车年度生产量或者进口量达到3万辆以上的，从2019年度开始设定新能源汽车积分比例要求，其中：2019年度、2020年度的积分比例要求分别为10%、12%。

根据《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020年）》，到2020年，我国纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达200万辆、累计产销量超过500万辆。因此，在未来二、三年内公司所处行业仍将受益于新能源汽车产业持续快速成长。

国家在出台上述产业发展规划的同时，通过消费补贴、税收减免等一系列措施落实对新能源汽车产业的支持政策，使得该产业在过去的二、三年时间内获得了快速发展的机会，并初步形成了较为完整的产业体系。然而，当下我国的新能源汽车产业仍处于规模不经济、产品价格偏高，需要国家大量补贴来维持市场竞争地位的阶段，随着国家补贴政策的退坡，新能源汽车产业及其上游锂电材料行业将面临扩大生产规模、提高生产质量和生产效率，以便逐步降低生产成本的巨大压力，行业竞争将进一步加剧，公司将面临较大挑战。

为维持新能源汽车及其相关产业快速成长、有序竞争、良性发展的局面，国家陆续制定和出台了一系列行业准入标准和规范条件。在良好的行业发展趋势下，公司将依托在锂电池正极材料行业的研发优势，持续提升和改善相关产品性能，实现持续稳定成长。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	18,181,974.51	7.53%	41,836,608.56	20.83%	-56.54%
应收账款	105,564,608.61	43.73%	85,790,499.09	42.72%	23.05%
存货	11,470,044.95	4.75%	5,395,697.86	2.69%	112.58%
长期股权投资					
固定资产	73,709,654.36	30.53%	45,476,498.91	22.65%	62.08%
在建工程	2,222,222.22	0.92%	1,381,584.31	0.69%	60.85%
短期借款	30,000,000.00	12.43%	16,000,000.00	7.97%	87.50%

长期借款	12,800,000.00	5.30%			
资产总计	241,419,942.51	-	200,816,120.80	-	20.22%

### 资产负债项目重大变动原因:

货币资金余额较上年下降 56.54%，主要由本期未定向增发融资导致。

应收账款余额较上年增长 23.05%，主要由第四季度销售收入占全年收入比例较高，报告期末大部分收入因尚在账期内而未回款，导致应收账款余额增加。

存货余额较上年增加 112.58%，主要由公司 2016 年底处于停产状态，存货较少，2017 年年底正常生产原材料及在产品均留有大概一个生产周期的物料增加导致。

固定资产余额较上年增加 62.08%，主要由本期技术改造升级，增添部分设备。

在建工程余额较上年增加 60.85%，主要由本期期末存有储能电站未完工，期末未转固导致总额增加所致。

短期借款较上年增加 87.50%，主要由公司因为本期政府扶持，引进市产业引导基金增加所导致。

公司本期应收账款周转率下降主要第四季度销售收入占全年收入比例较高，报告期末大部分收入因尚在账期内而未回款，导致应收账款余额增加。公司已按照相应的会计政策计提了坏账准备，不存在减值风险。存货周转率下降主要是本期产能较 16 年增加，且本期毛利率下降，报告期末，公司资产负债率（合并报表）45.67%，流动比率 1.55，公司资产负债率尚在安全范围内，公司所有者权益为 17355.03 万元，公司于有息负债总额为 4600 万元，其中 2000 万元为政府扶持基金，1320 万元为一年内到期，公司在期后进行客户回款及银行沟通，降低 2018 年负债对现金流的影响。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	97,308,010.38	-	142,667,760.31	-	-31.79%
营业成本	72,549,742.05	74.56%	92,447,535.90	64.80%	-21.52%
毛利率%	25.44%	-	35.20%	-	-
管理费用	13,760,757.96	14.14%	12,178,286.37	8.54%	12.99%
销售费用	963,213.32	0.99%	712,961.50	0.50%	35.10%
财务费用	1,349,833.26	1.39%	3,072,878.74	2.15%	-56.07%
营业利润	-40,404,631.45	-41.52%	30,367,769.92	21.29%	-233.05%
营业外收入	25,350.00	0.03%	2,071,071.01	1.45%	-98.78%
营业外支出	295,253.82	0.30%	455,933.90	0.32%	-35.24%
净利润	-34,828,418.02	-35.79%	27,072,375.49	18.98%	-228.65%

### 项目重大变动原因:

营业收入本期较上年减少 31.79%，主要是本期应主要客户新的技术要求，金锂科技公司于 2016 年 12 月起对供应给主要客户的产品生产线进行技术改造。主要客户已经与本公司续签了 2017 年度的采购框架协议，2017 年 4 月 25 日经技术改造已完成，产量比 2016 全年有所下降导致。

销售费用本期较上年增加 35.10%，主要由本期因公司发展业务需要，增加销售人员所导致。财务费用本期较上年减少 56.07%，主要由本期票据贴现减少和没有现金折扣导致。

营业利润本期较上年减少 233.05%，主要由本期主要客户应收账款计提坏账准备、收入下滑以及毛利下降导致。

营业外收入本期较上年减少 98.78%，主要由本期因会计政策变更调整至其他收益导致。

营业外支出较上年减少 35.24%，主要由本期无质量赔款所致。

净利润本期较上年减少 228.65%，主要是本期计提了主要客户应收账款的坏账准备。

报告期内，公司毛利率较上年下降，主要原因是，经过 2015 和 2016 两年行业的快速扩张后，进入行业的资金越来越多，行业面对的竞争压力也逐步加大，行业内的企业纷纷通过降价来获取市场份额。报告期内，公司对主要产品磷酸铁锂的价格做了相应的调整。此外，公司的主要原材料——电池级碳酸锂、磷酸铁等价格一路上涨，增加了生产成本。综上，导致毛利率下降。公司通过不断研发新产品，提高磷酸铁锂的电化学性能和加工性能，来维持相应的竞争优势。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	97,289,243.71	142,667,760.31	-31.81%
其他业务收入	18,766.67		
主营业务成本	72,530,975.38	92,447,535.90	-21.54%
其他业务成本	18,766.67		

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
磷酸亚铁锂	97,289,243.71	99.98%	142,667,760.31	100%

## 按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华中地区			38,842,991.28	27.23%
华东地区	9,997,506.01	10.27%	7,220,837.64	5.06%
华南地区	45,360,504.36	46.62%	96,603,931.39	67.71%
华北地区	41,950,000.01	43.11%	-	

### 收入构成变动的的原因:

公司因业务发展需要, 积极开拓了新的客户, 因此新增华北地区销售。因为客户择优的原因, 公司不再与华中地区合作, 因此, 没有了华中地区销售。公司主营业务收入本期较上年下降 31.81%, 主要由本期应主要客户新的技术要求, 金锂科技公司于 2016 年 12 月起对供应给主要客户的产品生产线进行技术改造, 2017 年 4 月 25 日经技术改造已完成, 产量比 2016 全年有所下降导致。

### (3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京国能电池科技有限公司	41,832,478.63	43.00%	否
2	深圳市沃特玛电池有限公司	39,771,871.88	40.88%	否
3	深圳市山木新能源科技股份有限公司	5,586,709.40	5.74%	是
4	江西佳沃新能源有限公司	4,780,448.72	4.91%	否
5	无锡乔丹新材料科技有限公司	3,111,111.10	3.20%	否
	合计	95,082,619.73	97.73%	-

### (4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	攀枝花七星光电科技有限公司	23,416,709.41	40.30%	否
2	新余如逸工贸有限公司	18,076,923.06	31.11%	否
3	江西赣锋锂业股份有限公司	7,973,931.63	13.72%	否
4	江西高志新能源科技有限公司	2,644,000.03	4.55%	否
5	湖南湘钢梅塞尔气体产品有限公司	1,315,798.39	2.26%	否
	合计	53,427,362.52	91.94%	-

### 3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-37,188,153.11	-51,887,117.03	28.33%
投资活动产生的现金流量净额	-15,143,795.10	-23,645,678.65	35.96%
筹资活动产生的现金流量净额	17,472,028.96	116,897,961.57	-85.05%

### 现金流量分析:

筹资活动产生现金流量净额较上年减少 85.05%, 主要由本期未定向增发股份, 上期定向增发 797.448 万股而收到现金 10,000 万元所导致。

投资活动产生的现金流量净额较上年少流出 35.96%, 主要是本期出售参股子公司所导

致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

2016年12月5日在公司会议室召开第一届董事会第十五次会议，根据公司业务发展与战略发展需求，公司对外投资，设立全资子公司和参股子公司。

公司在广东省深圳市设立全资子公司深圳市金锂研发中心有限公司，注册资本为人民币300万元。其中公司出资300万元人民币，占注册资本的100%；

公司基本情况：

公司名称	深圳市金锂研发中心有限公司
统一社会信用代码	91440300MA5DQBQPX5
住所	深圳市龙华新区大浪街道老围第二工业区B栋一楼西侧
类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	肖水龙
注册资本	叁佰万圆整
经营范围	锂电池正负极材料的技术开发、技术咨询

2017年3月29日在公司会议室召开第一届董事会第十七次会议，根据公司业务发展与战略发展需求，公司出售深圳新量子科技有限公司35%的股权给苏滢，具体内容详见公司于2017年3月31日在指定信息披露平台全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com）上披露的《出售资产的公告》（公告编号：2017-010）。至此，我公司占深圳新量子科技有限公司股份为0%。

报告期内，深圳市金锂研发中心有限公司无营业收入。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

#### (五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,165,894.55	5,850,210.52
研发支出占营业收入的比例	6.34%	4.10%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科以下	23	26
研发人员总计	24	27

研发人员占员工总量的比例	11%	14%
--------------	-----	-----

#### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	6	6
公司拥有的发明专利数量	1	1

#### 研发项目情况:

公司的研发模式为自主创新研发。公司设立研发中心，根据客户需求或市场需求进行新产品研发，保持公司市场竞争力。

公司已经通过 IATF16949 质量管理体系，研发中心每年编制研发年度预算，并报送财务总监和总经理审批，确定当年整体研发计划。公司收到客户新产品需求之后，研发中心 APQP 小组对拟研发项目进行可行性评估，形成《可行性分析报告》，并报送总经理审批。总经理审批通过后，研发中心编制项目研发预算，报送总经理审批。

新产品设计完成后，研发中心分别进行小试生产测试和中试生产测试，每次试生产产品测试完成后，均需要进行研发中心内部评审并提交给客户确认产品的各项指标是否满足其使用要求。中试测试通过后，需要与客户进行最终的研发结果确认，客户确认后即可进入量产阶段。

报告期内及现在，公司的研发致力于提高磷酸铁锂的电化学性能和加工性能，即研发更高能量密度、更高压实密度的磷酸铁锂产品。

经过多年研发，公司在 2011 年推出草酸亚铁工艺的 K22 型磷酸铁锂材料，2014 年推出氧化铁工艺的 K18 型磷酸铁锂材料，2017 年推出磷酸铁工艺的 K24 型磷酸铁锂材料。公司在 2018 年初推出 K30 型磷酸铁锂材料，客户使用压实密度可以达到 2.5g/cm<sup>3</sup> 以上，处于行业领先水平。针对有特殊性能要求的客户需求，公司正研发 K26 型长寿命，高倍率产品。

同时，公司利用现有设备，开发了水系离子电池用磷酸钛锂负极材料，低温高电压电池用磷酸钒锂正极材料，这两种材料都是国内唯一能够批量化的公司。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

√适用□不适用

审计意见类型:	带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告
---------	---------------------------

董事会就非标准审计意见的说明:

金锂科技 2017 年发生净亏损 3,482.84 万元，深圳市沃特玛电池有限公司系金锂科技的主要客户，金锂科技对其存在重大依赖，由于深圳市沃特玛电池有限公司财务状况出现恶化，可能导致金锂科技 2018 年销售收入重大下滑。这些事项和情况表明存在可能导致金锂科技持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

本公司 2018 年已采取下列改善经营的措施：1、加强与股东及金融机构的沟通，必要时补充经营性现金流；2、开发新客户减少对沃特玛公司的依赖程度，对现有客户增加供货量，并加强对应收账款的催收；3、及时跟进沃特玛公司对逾期债务的处理，后续考虑接受以纯电动车辆抵扣货款；4、开发新产品，拓展不受政府补贴影响的储能市场。本公司已作出评估，认为沃特玛债务逾期问题主要受国家补贴政策影响，目前 2017 年度新能源汽车补贴清算工作已启动，后续货款的回收预计在 50% 以上，且本公司在 2015 年之前市场主要为

储能方向，目前公司新客户的开发进展及储能市场的拓展将保障 2018 年下半年经营业绩，同时公司一直与地方政府银行保持着长期良好的关系，从而使得本公司能从该等金融机构获得充足的融资授信额度，并取得实际控制人肖水龙先生的财务支持承诺。因此，本公司以持续经营为基础编制本报告期的财务报表。

## 2. 关键审计事项说明:

### (一) 收入确认

相关信息披露参见财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”24所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”27。

#### 1、事项描述

金锂科技公司主要从事电池材料等产品的研发、生产和销售，2017年度电池材料销售确认的主营业务收入为9,728.92万元。金锂科技对于电池材料销售产生的收入是在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方时确认，根据销售合同的约定，通常是以产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入。由于收入是金锂科技的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将金锂科技收入确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对收入确认实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价了与收入确认有关的内部控制的设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 检查了销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价金锂科技的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对送货签收单、销售合同，评价相关收入确认是否符合金锂科技收入确认的会计政策；

(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对送货签收单签收日期，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 选取了本年主要客户对其收入进行函证，并结合走访程序以评价收入的真实性。

基于我们所实施的审计程序，我们发现金锂科技公司产品销售收入符合其收入确认的会计政策。

### (二) 应收账款的减值准备

相关信息披露参见财务报表“三、公司重要会计政策和会计估计”12及“五、合并财务报表项目注释”2。

#### 1、事项描述

金锂科技公司应收账款于2017年12月31日的账面余额16,040.45万元，坏账准备5,483.99万元，账面价值10,556.46万元，占合并财务报表资产总额的43.73%。

金锂科技公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，当有客观证据表明应收账款发生减值的，计提坏账准备。对于此类应收账款的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收账款，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评价。管理层以信用风险等级及历史还款记录为基础，确定除计提单项坏账准备以外的各应收账款资产组的坏账准备。管理层对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账

款的减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对应收账款的减值准备实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价了与应收款项减值有关的内部控制的设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 对年末大额应收账款余额进行函证；

(3) 针对单项金额重大的应收账款，独立测试了其可收回性，在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款情况、历史还款记录、客户的经营情况和还款能力；

(4) 针对单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收账款，通过检查原始单据测试管理层的账龄划分，通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率，评价对于各账龄段坏账准备的计提比率。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

会计政策变更：

### 1、变更原因

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。

对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。

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

对比较报表的列报进行了相应调整。

### 2、变更影响

与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。因此，调增其他收益 2,104,263.00 元；相应调减营业外收入 2,104,263.00 元。本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对本公司财务报表产生重大影响。

#### (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (九) 企业社会责任

报告期内，我以捐赠的形式资助敬老院，扶持本市贫困乡村，为本市全国关注老人、脱贫付出应尽的社会责任。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司拥有良好的持续经营能力。

### 四、未来展望

#### (一) 行业发展趋势

##### 1、宏观经济形势

全球经济仍处在变局的态势中，在特朗普当选美国总统，英国“脱欧”等因素的影响下，世界经济还将处于调整期。当外部经济处于“不确定性”的情况下，中国经济要寻求内部突破，只能从粗放型到节约型改变，同时以创新为导向带动经济平稳增长。而新材料产业是关系国计民生，拥有巨大潜力的产业，是未来发展趋势，特别是新能源汽车、储能电站的配套技术不断进步，对新材料产业需求也逐渐提升。公司面对机遇和挑战，只有加快谋划与布局，整合内外部资源，掌握领先技术，才能率先突破，成为行业的佼佼者。

##### 2、行业市场环境

经过 2017 年的发展，我国新能源汽车产销量已经越过占汽车总产销量 1%的拐点。未来我国新能源汽车将进入爆发式增长期，消费者的购买需求将为新能源汽车加速发展创造良好的外部环境。市场需求吸引着传统汽车企业加快研发和生产新能源汽车。企业已意识到，如果错过了发展新能源汽车的机会，未来或将面临淘汰的危机，这迫使传统车企内生出加快发展新能源汽车的动力。为了抢夺市场，在新能源汽车领域实力较强的企业加快了新产品上市的节奏。电池是新能源汽车中最关键的核心零部件，目前我国有 260 多家电池生产企业，但真正能够满足汽车企业需求的动力电池企业并不多，即电池供应结构性过剩，好电池供应不足，这在一定程度上制约了新能源汽车的发展。2018 年，这种状况将得到改善，进入“白名单”且排名靠前的动力电池企业将加快扩大产能，制约发展的瓶颈或将很快解决。

#### (二) 公司发展战略

在 2016 年 11 月，公司作为新三板公司，顺利完成新一轮定增募资，从长园集团募资 1 亿元。此资金用于补充流动资金并进一步完成二期扩产，使公司磷酸亚铁锂正极材料年

产能达到 3600 吨。公司在今后 还将充分利用新三板的融资功能，为公司良性快速发展做好准备。公司将加速深圳市金锂研发中心有限公司作为技术储备进行市场推进，力争未来 3-5 年成为新材料行业领导企业。

公司的发展战略主要分两个部分：

#### 1、业务发展战略

公司将继续加大新品研发力度，加快新品推出速度，加快新客户开发进度，加快产能扩张步伐，以满足客户日益增长的订单需求；加强产品质量管控；加强安全生产管理；加强成本控制，确保公司的竞争优势。通过深耕细作，将公司打造成为全球磷酸盐系列正极材料的领导者。通过新产品的研发，开发针对不同客户、不同应用领域的不同产品，适应客户的不同需求。通过提高产能增加产品的销售，改善客户结构。

#### 2、技术发展战略

随着国家对新能源汽车补贴力度的减小，整车厂对锂电池行业提出了更高的要求：能量密度增加、循环寿命增大、成本更低。正极材料对锂电池的能量密度、成本等技术性能影响更加显著。因此，公司将进一步加大研发投入，已经推出能量密度更高、循环寿命更长、倍率更高、压实密度更高、成本更低的 K24 型磷酸铁锂材料，为客户提供性价比更高的产品和服务。

### (三) 经营计划或目标

公司未来的经营计划如下：

1、研发新产品 随着新能源汽车行业的快速发展，产业链上的投入也越来越大，行业竞争的进一步加剧。公司将 持续加大新产品的研发力度，确保未来三年内在行业的领先优势。

2、加强品质管控 产品品质是企业发展的关键因素。随着产能的扩大、生产人员的增加，品质管控的难度也逐步加大。公司将在新产线投运之前，加强品质管控人员的培养和培训力度，确保生产和销售各个环节不 发生任何品质问题。

3、持续改进生产工艺 生产工艺决定着企业的生产效率，同时也决定了产品的生产成本。公司通过多年磷酸盐系列产品的生产经验积累，不断优化生产工艺，将难以控制的化学反应标准化，通过标准化的生产提高生产效率，提升产品的技术性能，降低生产成本，提高产品的竞争力。

4、扩大生产规模 由于公司产品的性价比高，客户的需求旺盛，现有的产能无法满足客户的订单需求，也无法向新开发的客户供应。通过本次发行，公司将进一步扩大产能，为客户提供优质的产品，同时改善公司的客户结构，提升公司在行业内的知名度和影响力。

5、人力资源发展 随着公司规模扩大，需要公司不断培养和引进研发、管理、专业技术等各方面的人才。公司通过不断完善人才培训和管理体系，构建行业先进水平的管理团队

### (四) 不确定性因素

公司实现未来经营计划的不确定因素主要有以下方面：

1、国家对新能源汽车的补贴力度降低，加之竞争力度加大，使得行业内观望气氛加大。  
2、由于成本较高、续航里程较短、充电设施不完善、充电时间长等多重因素的影响，消费者对新能源汽车的接受需要一个过程。

3、现有资金难以满足公司发展。由于公司规模的扩大，生产所需的流动资金也急剧增

加，此外，新产品研发需要投入大量的资金，以保持公司的竞争力。公司挂牌以来，虽然募集到了一定的资金，但依然无法满足当前快速发展的需要，公司急需进一步拓宽融资渠道。

尽管公司的发展面临上述不确定性因素，但公司在长期生产经营过程中，积累了大量的生产和品质管控经验、培养了大批的研发人员和一线管理人员，也积淀了大量的研发成果。公司未来的发展规划将充分利用公司现有的技术、人才和管理优势，必将加强现有业务，有助于公司上述发展规划的顺利实现。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、经营流动资金相对紧张的风险

2015 年度、2016 年度、2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -17,131,825.98 元、-51,887,117.03 元、-37,188,153.11 元，主要是公司 2017 年 4 月之前在技术改造，下半年年应收账款逐步增加，导致经营活动产生现金相比之前有较大的负增长。同期公司资产负债率分别为 60.37%、17.36%、45.67%，偿债能力有所增强，自身融资能力有所增长。

#### 2、客户过于集中的风险

2015 年度、2016 年度以及 2017 年度，公司对前五名客户的销售收入占当期营业收入的比重分别为 96.59%、96.39%、97.73%，其中 2017 年公司对深圳市沃特玛电池有限公司的销售收入占公司当期营业收入的比例达到 40.87%。报告期内，公司的前五名客户集中度较高。在锂电池产业链激烈的竞争环境中，大客户因其整体实力较强，信誉度较好，产品质量、技术水平相对较高，竞争优势明显，形成了行业集中度较高的情况，锂电池客户对原材料供应要求十分严格，各个锂电池客户均有各自的原材料认证体系，为避免较大的质量波动风险，锂电池客户一般不会轻易撤换供应商。且公司 2017 年度对客户模式做了相应调整，减少客户过于集中的风险。

#### 3、技术进步带来的替代风险

目前，公司产品磷酸亚铁锂主要用于锂离子电池的正极材料，应用于汽车动力电池以及移动通信基站储能电池。锂离子电池正极材料的技术路线多元化发展，每种材料都有其特点，应用于不同类型的终端产品。虽然磷酸亚铁锂锂电池在安全、稳定、环保方面优势明显，但总体而言，其他锂离子电池正极材料对其有一定的替代性。如果本细分行业未能继续保持领先地位，则其应用领域有可能会因其他材料的发展而被侵占，从而影响该细分行业的发展空间。若公司未来未能及时把握技术发展趋势，在行业内保持技术的领先，将可能对公司的生产经营产生影响。

#### 4、政府扶持力度减弱风险

目前，公司生产的磷酸铁锂有相当一部分应用于新能源汽车行业，而国内新能源汽车行业的发展对国家补贴有着较高的依赖，若国家取消或降低对新能源汽车的补贴政策，则可能使得新能源汽车市场在短期内无法获得突破，进而使得与之配套的新能源电池行业难以尽快释放市场空间，将可能会对公司的生产经营产生影响。

#### 5、社会保险和公积金缴纳风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司员工总数为 200 人，其中缴纳社会保险金的为 54 人，缴纳住房公积金的为 73 人。比上年同期有所增长，出现上述实缴人数与应缴人数不一致的情况主要受行业用工环境的影响。公司员工中部分来自农村，我司也在积极沟通，若强行缴纳社保或公积金，可能面临员工流失的风险，从而影响公司的正常生产经营。公司

实际控制人承诺严格遵守社保、住房公积金等相关规定 并尽快解决上述问题。在此期间，若有权部门决定对公司社会保险、公积金缴纳情况进行处罚，则公司实际控制人承担因此造成的一切损失。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、 应收账款无法收回的风险

金锂科技公司应收账款于 2017 年 12 月 31 日的账面余额 16,040.45 万元，坏账准备 5,483.99 万元，账面价值 10,556.46 万元，占合并财务报表资产总额的 43.73%。若公司未来未能及时收回应收账款，将可能对公司的生产经营产生影响。

### 2、 业绩下滑的风险

公司 2016 年度实现营业收入 14,266.78 万元，2017 年度实现营业收入 9,730.80 万元，主要原因是深圳市沃特玛电池有限公司系金锂科技的主要客户，金锂科技对其存在重大依赖，由于深圳市沃特玛电池有限公司财务状况出现恶化，导致金锂科技 2017 年销售收入下滑，2017 年净亏损 3,482.84 万。因此 2017 年度业绩较 2016 年度业绩有所下降，存在业绩下滑的风险，将可能会对公司的生产经营产生影响。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	30,000,000.00	5,586,709.40
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）	30,000,000.00	300,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	160,000,000.00	16,000,000.00
6. 其他		
<b>总计</b>	<b>220,000,000.00</b>	<b>21,886,709.40</b>

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
深圳市安凯源实	公司向新余	10,000,000	是	2017年3月	2017-015

业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、罗邵滨、胡赵红、徐志刚、肖友香、李福春、黄抗美、梁秀前、梁会芹、杨安臣和戴洁琼	农村商业银行股份有限公司高新支行申请授信金额人民币壹仟万元，期限为一年。深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、罗邵滨、胡赵红、徐志刚、肖友香、李福春、黄抗美、梁秀前、梁会芹、杨安臣和戴洁琼为此次授信业务无偿提供连带保证责任担保。			31日	
深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳	公司向新余高新区资产运营有限公司借款金额人民币贰仟万元，期限为一年，借款利息按年利率6%。深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳为该笔公司借款无偿提供连带保证责任担保。	20,000,000	是	2017年6月20日	2017-043
肖水龙	公司向九江银行股份有	30,000,000	是	2017年9月21日	2017-055

	限公司渝水支行申请授信额度人民币叁仟万元整，肖水龙为此次授信业务无偿提供连带保证责任担保。				
德化县星泓置业有限公司	公司向关联方德化县星泓置业有限公司借款人民币叁佰万元，借款期限为一个月。	3,000,000	是	2017年11月29日	2017-060
<b>总计</b>	-	63,000,000	-	-	-

**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 该笔关联交易经公司第一届董事会第十七次会议审议通过，且在 2017 年第二次临时股东大会审议通过。截止报告期末仍在存续中。

2 该笔关联交易经公司 2017 年第三次临时股东大会增加临时提案的函审议通过，且在 2017 年第三次临时股东大会审议通过。截止报告期末仍在存续中。

3 该笔关联交易经公司第一届董事会第二十次会议审议通过，且在 2017 年第四次临时股东大会审议通过。截止报告期末仍在存续中。

注

4 该笔关联交易经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过，且在 2017 年第五次临时股东大会审议通过。截止报告期末仍在存续中。

报告期内，公司股东及关联方为支持公司的经营发展，帮助公司解决流动资金缺口，为公司银行贷款提供资产抵押或信用担保，该行为未损害公司以及公司其他中小股东利益。

**(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

公司于第一届董事会第十七次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于出售公司资产的议案》基于公司业务发展的需要，进一步优化公司业务结构，将其持有的参股子公司深圳市新量子科技有限公司 35%股权以中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字【2017】第 090015 号资产评估报告为依据，以 20 万元出售给苏涓。

此次交易不构成关联交易，不构成重大资产重组。

**(四) 承诺事项的履行情况**

1、承诺人：实际控制人

承诺事项：严格遵守社保、住房公积金等相关规定。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺人：实际控制人、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人：公司及实际控制人

承诺事项：严格按照《关联交易管理制度》的规定。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺。

#### (五) 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
无形资产	抵押	3,982,218.14	1.65%	长期借款抵押
商业承兑汇票	质押	15,000,000.00	6.21%	质押开具银行承兑汇票
银行承兑汇票	质押	300,000.00	0.12%	质押开具银行承兑汇票
货币资金	受限	11,559,309.66	4.79%	应付票据保证金
部分机器设备	抵押	22,255,569.12	9.22%	长期借款反担保抵押
总计	-	53,097,096.92	21.99%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	17,358,440	54.42%	27,196,980	44,555,420	69.84%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	15.68%	15,000,000	20,000,000	31.35%
	董事、监事、高管	647,000	2.03%	617,140	1,264,140	1.98%
	核心员工					
有限售条件股	有限售股份总数	14,539,480	45.58%	4,700,940	19,240,420	30.16%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	31.35%	0	10,000,000	15.68%

份	董事、监事、高管	4,389,480	13.76%	4,700,940	9,240,420	14.48%
	核心员工					
总股本		31,897,920	-	31,897,920	63,795,840	-
普通股股东人数		52				

(二) 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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市安凯源实业发展有限公司	15,000,000	15,000,000	30,000,000	47.03%	10,000,000	20,000,000
2	长园集团股份有限公司	7,974,480	7,974,480	15,948,960	25%	0	15,948,960
3	罗邵滨	2,000,000	1,017,000	3,017,000	4.73%	2,263,500	753,500
4	徐留胜	0	3,000,000	3,000,000	4.7%	0	3,000,000
5	余细凤	3,327,800	-644,200	2,683,600	4.21%	2,567,700	115,900
6	徐志刚	1,500,000	750,000	2,250,000	3.53%	2,250,000	0
7	李福春	789,480	789,480	1,578,960	2.48%	1,184,220	394,740
8	肖友香	0	1,290,000	1,290,000	2.02%	0	1,290,000
9	深圳量子创业投资中心(有限合伙)	0	1,200,000	1,200,000	1.88%	0	1,200,000
10	杨安臣	597,000	153,000	750,000	1.18%	750,000	0
合计		31,188,760	30,529,760	61,718,520	96.76%	19,015,420	42,703,100

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，除（深圳市安凯源实业发展有限公司股东）肖舒月为肖水龙之女，（深圳市安凯源实业发展有限公司股东）梁敏芳为肖水龙配偶，（深圳市安凯源实业发展有限公司股东）肖水龙为徐志刚配偶之兄，（深圳市安凯源实业发展有限公司股东）肖水龙为肖友香之兄，及徐志刚为肖友香之配偶外，其余人员不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

控股股东深圳市安凯源实业发展有限公司基本情况如下：

企业名称：深圳市安凯源实业发展有限公司

统一社会信用代码：914403007451832434

住所：深圳市福田区深南中路竹子林求是大厦西座 1208 室（仅限办公）

法定代表人：肖水龙

注册资本：500.00 万

股东：肖水龙（出资 200 万元，占出资比例 40%）、梁敏芳（出资 100 万元，占出资比例 20%）、肖舒月（出资 200 万元，占出资比例 40%）

成立日期：2002 年 12 月 22 日

经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；经济信息咨询（不含限制项目）。

报告期内公司控股股东无变动。

#### (二) 实际控制人情况

深圳市安凯源实业发展有限公司（下称“安凯源”）持有公司 47.03%的股份，系公司第一大股东，其所持股份所享有表决权对股东大会的决议产生重大影响，故认定其为公司控股股东。肖水龙持有安凯源 40%的股权，安凯源其他股东肖舒月是肖水龙之女，梁敏芳是肖水龙之妻，与肖水龙为一致行动人，肖水龙间接控制了公司总股本的 47.03%，且肖水龙担任金锂科技的董事长，其对公司高级管理人员的提名及任免具有重大影响，故认定肖水龙为公司实际控制人。

实际控制人肖水龙基本情况如下：

肖水龙先生，董事，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于同济大学经济管理学院，获经济管理专业硕士学位。1988 年至 1993 年，就职于深圳国际信托投资有限责任公司，任业务员、副科长；1993 年至 1997 年，就职于深圳信托地产开发有限公司，历任经营部经理、总经理助理、副总经理；1997 年至 2007 年，就职于深圳国际信托投资有限责任公司，历任国际金融部经理、总经理助理、副总裁；2007 年至今，就职于深圳市创东方投资有限公司，任董事长，现任股份公司董事长，任期至 2018 年 5 月。

报告期内公司实际控制人无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	--------------	---------------	----------------	------------

2016-9-21	2016-11-24	12.54	7,974,480	10,000 万	-	-	-	-	-	是
-----------	------------	-------	-----------	-------------	---	---	---	---	---	---

### 募集资金使用情况:

#### 募集资金使用情况:

公司于2016年10月8日召开2016年第七次临时股东大会,审议通过《关于公司定向发行股票的议案》,本次定向发行的股份数量总数为7,974,480股,发行价格为每股12.54元,募集资金10000万元,本次股票发行募集资金主要用于项目建设、归还银行借款和补充流动资金。2017年度,公司未发行股票募集资金。

本年度,公司按照《募集资金管理制度》要求对募集资金进行专户管理。对变更募集资金用途,公司召开第一届董事会第十七次会议、2017年第二次临时股东大会审议,履行了必要程序,不存在违规变更募集资金用途。本年度募集资金按照议定的用途使用,不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资,直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司和用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易等情形。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 间接融资情况

适用 不适用

单位:元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新余市分行	6,000,000	5.655%	2016年11月04日至2017年10月24日	否
银行借款	江西银行股份有限公司新余分行	10,000,000	5.655%	2016年4月29日至2017年1月9日	否
银行借款	新余农村商业银行股份有限公司	10,000,000	5.655%	2017年5月19日至2018年5	否

	高新支行			月 18 日	
产业引导基金	新余高新区资产运营有限公司	20,000,000	6%	2017年6月30日至2018年6月29日	否
银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新余市分行	8,000,000	5.7%	2017年10月23日至2020年10月22日	否
银行借款	交通银行股份有限公司新余分行	8,000,000	5.7%	2017年11月27日至2020年11月29日	否
<b>合计</b>	-	62,000,000	-	-	-

**违约情况:**

适用 不适用

**六、 利润分配情况**

**(一) 报告期内的利润分配情况**

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 5 月 31 日	-	-	10
<b>合计</b>	-	-	10

**(二) 利润分配预案**

适用 不适用

**未提出利润分配预案的说明:**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
肖水龙	董事长、法定代表人	男	55	研究生	2015年5月15日至2018年5月15日	-
徐志刚	董事、总经理	男	44	大专	2015年5月15日至2018年5月15日	69.99
罗邵滨	董事、副总经理	男	53	本科	2015年5月15日至2018年5月15日	39.68
李福春	董事	男	66	中专	2015年5月15日至2018年5月15日	-
杨安臣	董事、副总经理	男	39	本科	2015年5月15日至2018年5月15日	39.51
熊杜娟	副总经理	女	55	大专	2016年1月7日至2018年5月15日	39.79
任青	财务总监、董事会秘书	男	37	本科	2016年8月22日至2018年5月15日	22.59
鲁尔兵	董事	男	54	研究生	2017年5月15日至2018年5月15日	-
余细凤	董事	男	52	本科	2017年5月15日至2018年5月15日	-
梁秀前	监事会主席	男	39	本科	2015年5月15日至2018年5月15日	30.59
谢香兰	监事	女	34	研究生	2015年5月15日至2018年5月15日	14.17
付小丽	监事	女	29	本科	2016年9月15日至2018年5月15日	5.91
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系中，肖水龙是徐志刚的妻兄，梁秀前是肖水龙的妻弟。

#### (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
徐志刚	董事、总经理	1,500,000	750,000	2,250,000	3.53%	-
罗邵滨	董事、副总经理	2,000,000	1,017,000	3,017,000	4.73%	-
李福春	董事	789,480	789,480	1,578,960	2.48%	-
杨安臣	董事、副总经理	597,000	153,000	750,000	1.18%	-
梁秀前	监事会主席	150,000	75,000	225,000	0.35%	-

余细凤	董事	3,327,800	-644,200	2,683,600	4.21%	-
<b>合计</b>	-	8,364,280	2,140,280	10,504,560	16.48%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
鲁尔兵	无	新任	董事	因公司业务发展需要
余细凤	无	新任	董事	因公司业务发展需要

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

鲁尔兵，男，1964年8月出生于湖北荆门，1989至1992年在中科院长春应用化学研究所获得硕士学位。1986年至1989年在湖北省教育学院化学系任教师，1989年至1992年在中科院长春应用化学研究所读研究生，1992年至2010年在长园集团股份有限公司、深圳长园电子材料有限公司任长园集团副总裁兼长园电子总经理；2010年至2013年在长园集团股份有限公司、长园深瑞继保自动化有限公司任长园集团副总裁兼长园深瑞总经理。2013年7月2013年12月在长园集团股份有限公司任长园集团副总裁兼长园共创、长园电力、长园深瑞董事长；2013年12月31日至今在长园集团股份有限公司任长园集团总裁兼长园共创、长园电力、长园深瑞、长园高能董事长。

余细凤，男，1966年12月出生于江西省南昌县，1984至1989年在同济大学环境工程学院学习，获学士学位。毕业后分配至深圳市天健集团，主要从事市政工程施工组织管理，房地产开发等工作。1999至2002年调至深圳市天地集团，从事房地产开发。2002年5月辞职，专业从事境内外股票及期货投资，对证券期货市场有一定的认识。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	111	107
销售人员	4	3
技术人员	63	61
行政管理人员	9	9
财务人员	4	4
采购人员	4	3
其他人员	14	13
<b>员工总计</b>	<b>209</b>	<b>200</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	2	2
本科	32	33
专科	91	95
专科以下	83	70
员工总计	209	200

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1、人员变动情况**

报告期内，公司发展稳健。因公司业务量不断扩大和管理规范的需要，一方面对原岗位进行了梳理，以提高岗位效率；另一方面通过现场招聘、校园招聘、内部推荐等方式补充公司所需人员。

**2、人才引进招聘情况**

公司有针对性的参加人才交流会，招聘应届毕业生及优秀的专业人才。

**3、培训情况**

公司一直十分注重员工的培训、考核工作。配合发展需要制定了相关的制度和计划并通过多层次、多渠道、多方面的培训活动，进一步提高员工个人素质，提升员工对企业的认知度和归属感。包括：对新员工进行经营理念、企业文化、安全教育、规章制度等入职培训；针对各工艺负责人员进行专业培训和指导；组织生产人员进行安全生产、技能培训等。

**4、薪酬政策**

公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳相关社会保险以及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。在满足相关法规政策的同时，结合同行业、本地区的实际薪酬情况，制定并执行公平、公开、公正的绩效考核体系，激励员工工作积极性。同时，公司实行员工聘任制，没有公司需要承担费用的离退休人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无。

## 第九节 行业信息

√适用□不适用

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》公司归属于原材料行业中的化学制品（三级行业）商品化工（四级行业），代码为：11101010。

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》公司归属于制造业类中的电气机械和器材制造业中的锂离子电池制造，代码为 C3841。

一、行业情况：

根据《中华人民共和国国民经济行业分类（GB/T 4754-2017）》，公司所处行业为制造业中的锂离子电池制造业 C3841。锂电池制造业的主管部门是国家工业和信息化部，自律性组织是中国化学与物理电源行业协会。

近几年来，公司所处的锂电池正极材料行业呈现快速发展势头，主要得益于国家政策对锂电池正极材料的下游行业新能源汽车产业的大力支持。政府从发展规划、消费补贴、税收政策、科研投入、政府采购、标准制定等方面，构建了一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系，为新能源汽车的产业化奠定了政策基础。在国家政策的大力扶持下，新能源汽车加快推广应用，对动力电池的需求快速增长，带动锂电池正极材料行业快速发展。

2017年4月，工信部、发改委、科技部发布《汽车产业中长期发展规划》（工信部联装[2017]53号），提出以新能源汽车和智能网联汽车为突破口，加速跨界融合，构建新型产业生态，带动产业转升，实现由大到强发展。到2020年，新能源汽车年产销达到200万辆，动力电池单体比能量达到300瓦时/公斤以上。到2025年，新能源汽车占汽车产销20%以上。

2017年9月，发改委、财政部、工信部、科技部、国家能源局发布《关于促进储能技术与产业发展的指导意见》（发改能源[2017]1701号），明确提出集中攻关一批具有关键核心意义的储能技术和材料，试验示范一批具有产业化潜力的储能技术和装备，应用推广一批具有自主知识产权的储能技术和产品，完善储能产品标准和检测认证体系。

2017年9月，工信部、财政部、商务部、海关总署、质检总局发布《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》，对传统能源乘用车年度生产量或者进口量达到3万辆以上的，从2019年度开始设定新能源汽车积分比例要求，其中：2019年度、2020年度的积分比例要求分别为10%、12%。

根据《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020年）》，到2020年，我国纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达200万辆、累计产销量超过500万辆。因此，在未来二、三年内公司所处行业仍将受益于新能源汽车产业持续快速成长。

国家在出台上述产业发展规划的同时，通过消费补贴、税收减免等一系列措施落实对新能源汽车产业的支持政策，使得该产业在过去的二、三年时间内获得了快速发展的机会，并初步形成了较为完整的产业体系。然而，当下我国的新能源汽车产业仍处于规模不经济、产品价格偏高，需要国家大量补贴来维持市场竞争地位的阶段，随着国家补贴政策的退坡，新能源汽车产业及其上游锂电材料行业将面临扩大生产规模、提高生产质量和生产效率，以便逐步降低生产成本的巨大压力，行业竞争将进一步加剧，公司将面临较大挑战。

为维持新能源汽车及其相关产业快速成长、有序竞争、良性发展的局面，国家陆续制定和出台了一系列行业准入标准和规范条件。在良好的行业发展趋势下，公司将依托在锂电池正极材料行业的研发优势，持续提升和改善相关产品性能，实现持续稳定成长。

二、公司情况

（一）行业重大风险因素及对策

公司已在本报告第一节披露了风险因素及应对策略。从行业来看，未来市场竞争将会更加激烈，信息安全类软件公司只有在产品技术、服务质量、市场开拓等方面保持领先优势，才能确保公司长期稳定发展。

## （二）项目研发情况

公司的研发模式为自主创新研发。公司设立研发中心，根据客户需求或市场需求进行新产品研发，保持公司市场竞争力。

公司已经通过 IATF16949 质量管理体系，研发中心每年编制研发年度预算，并报送财务总监和总经理审批，确定当年整体研发计划。公司收到客户新产品需求之后，研发中心 APQP 小组对拟研发项目进行可行性评估，形成《可行性分析报告》，并报送总经理审批。总经理审批通过后，研发中心编制项目研发预算，报送总经理审批。

新产品设计完成后，研发中心分别进行小试生产测试和中试生产测试，每次试生产产品测试完成后，均需要进行研发中心内部评审并提交给客户确认产品的各项指标是否满足其使用要求。中试测试通过后，需要与客户进行最终的研发结果确认，客户确认后即可进入量产阶段。

报告期内及现在，公司的研发致力于提高磷酸铁锂的电化学性能和加工性能，即研发更高能量密度、更高压实密度的磷酸铁锂产品。

经过多年研发，公司在 2011 年推出草酸亚铁工艺的 K22 型磷酸铁锂材料，2014 年推出氧化铁工艺的 K18 型磷酸铁锂材料，2017 年推出磷酸铁工艺的 K24 型磷酸铁锂材料。公司在 2018 年初推出 K30 型磷酸铁锂材料，客户使用压实密度可以达到 2.5g/cm<sup>3</sup> 以上，处于行业领先水平。针对有特殊性能要求的客户需求，公司正研发 K26 型长寿命，高倍率产品。

同时，公司利用现有设备，开发了水系离子电池用磷酸钛锂负极材料，低温高电压电池用磷酸钒锂正极材料，这两种材料都是国内唯一能够批量化的公司。

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》《利润分配管理制度》《承诺管理制度》《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》《董事会秘书工作制度》《董事会战略委员会工作制度》《董事会薪酬与考核委员会工作制度》《董事会提名委员会工作制度》《董事会审计委员会工作制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

报告期内，公司建立了《年度报告差错责任追究制度》，认真履行信息披露义务，信息披露工作严谨、高效、准确、无误。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的融资均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

### 4、公司章程的修改情况

公司于2017年5月15日召开的2016年年度股东大会决议，通过关于《关于因利润分配修改〈公司章程〉的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》，修改的公司章程情况如下：

#### 一、第一章第五条

【修改前】公司注册资本为人民币 3,189.792 万元。

【修改后】公司注册资本为人民币 6,379.584 万元

#### 二、第一章第十条

【修改前】本章程所称其他高级管理人员是指公司的副总经理、财务负责人。

【修改后】本章程所称其他高级管理人员是指公司的副总经理、财务负责人、董事会秘书。

#### 三、第四章第二十九条

【修改前】公司应当积极维护投资者关系。投资者关系管理工作中，公司与投资者沟通的内容主要包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及股东变化等信息；（五）企业文化建设；（六）公司的其他相关信息。公司信息披露责任人具体负责公司投资者关系管理工作。公司与投资者的沟通方式包括但不限于：（一）公告，包括定期报告和临时报告；（二）股东大会；（三）公司网站；（四）分析师会议和业绩说明会；（五）一对一沟通；（六）邮寄资料；（七）电话咨询；（八）广告、宣传单或者其他宣传资料；（九）现场参观。

【修改后】公司应当积极维护投资者关系。投资者关系管理工作中，公司与投资者沟通的内容主要包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及股东变化等信息；（五）企业文化建设；（六）公司的其他相关信息。公司董事会秘书具体负责公司投资者关系管理工作。公司与投资者的沟通方式包括但不限于：（一）公告，包括定期报告和临时报告；（二）股东大会；（三）公司网站；（四）分析师会议和业绩说明会；（五）一对一沟通；（六）邮寄资料；（七）电话咨询；（八）广告、宣传单或者其他宣传资料；（九）现场参观。

#### 四、第四章第四十七条

【修改前】对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和信息披露 责任人应予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

【修改后】对于监事会或股东自行召集的股东大会， 董事会和董事会秘书应予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

#### 五、第四章第六十三条

【修改前】股东大会召开时， 本公司全体董事、监事和信息披露责任人 应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。

【修改后】股东大会召开时，本公司全体董事、监事和董事会秘书应当 出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。

#### 六、第四章第六十九条

【修改前】股东大会应有会议记录，由信息披露责任人负责。会议记录 记载以下内容：  
（一）会议时间、地点、议程和召集人姓名或名称；（二）会议主持人以及出席或列席会议的董事、监事、总经理和其他高 级管 理人员姓名；（三）出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公 司股 份总数的比例；（四）对每一提案的审议经过、发言要点和表决结果；（五）股东的质询意见或建议以及相应的答复或说明；（六）计票人、监票人姓名；（七）本章程规定应当载入会议记录的其他内容。

【修改后】股东大会应有会议记录，由董事会秘书负责。会议记录记载 以下内容：（一）会议时间、地点、议程和召集人姓名或名称；（二）会议主持人以及出席或列席会议的董事、监事、总经理和其他高级管理人员姓名；（三）出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公 司股 份总数的比例；（四）对每一提案的审议经过、发言要点和表决结果；（五）股东的质询意见或建议以及相应的答复或说明；（六）计票人、监票人姓名；（七）本章程规定应当载入会议记录的其他内容。

#### 七、第五章第七十条

【修改前】召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议 的董事、监事、信息披露责任人、召集人或其代表、会议主持人和记录 人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代 理出席的委托书一并保存，保存期限不少于 10 年。

【修改后】召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议 的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人和记录人应 当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出 席的委托书一并保存，保存期限不少于 10 年。

#### 八、第五章第九十八条

【修改前】董事会由五名董事组成，设董事长一人。

【修改后】董事会由七名董事组成，设董事长一人。

#### 九、第五章第九十九条

【修改前】董事会行使下列职权：（一）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（二）执行股东大会的决议；（三）决定公司的经营计划和投资方案；（四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（六）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方 案；（七）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变 更公 司形式的方案；（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资 产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（九）决定公司内部管理机构的设置；（十）聘任或者解聘公司 总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公 司副总经理、财务负责人等高级 管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事 项；（十一）制订公司的基本管理制度；（十

二) 制订本章程的修改方案; (十三) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所; (十四) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作; (十五) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

**【修改后】**董事会行使下列职权: (一) 召集股东大会, 并向股东大会报告工作; (二) 执行股东大会的决议; (三) 决定公司的经营计划和投资方案; (四) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案; (五) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案; (六) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案; (七) 拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案; (八) 在股东大会授权范围内, 决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项; (九) 决定公司内部管理机构的设置; (十) 聘任或者解聘公司总经理; 根据总经理的提名, 聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员, 并决定其报酬事项和奖惩事项; (十一) 制订公司的基本管理制度; (十二) 制订本章程的修改方案; (十三) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所; (十四) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作; (十五) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

十、第五章第一百一十三条

**【修改前】**董事会决议的表决方式为: 除非有过半数的出席会议董事同意以举手方式表决, 否则, 董事会采用书面表决的方式。董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下, 可以通过书面方式(包括以专人、邮寄、传真及电子邮件等方式送达会议资料)、电话会议方式(或借助类似通讯设备)举行而代替召开现场会议, 但董事会审议依照本章程应当提交股东大会审议的重大关联交易事项(日常关联交易除外)时, 应以现场方式召开。信息披露责任人应在会议结束后作成董事会决议, 交参会董事签字。

**【修改后】**董事会决议的表决方式为: 除非有过半数的出席会议董事同意以举手方式表决, 否则, 董事会采用书面表决的方式。董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下, 可以通过书面方式(包括以专人、邮寄、传真及电子邮件等方式送达会议资料)、电话会议方式(或借助类似通讯设备)举行而代替召开现场会议, 但董事会审议依照本章程应当提交股东大会审议的重大关联交易事项(日常关联交易除外)时, 应以现场方式召开。董事会秘书应在会议结束后作成董事会决议, 交参会董事签字。

十一、第六章第一百一十八条

**【修改前】**公司设总经理一名, 由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务负责人为公司高级管理人员。

**【修改后】**公司设总经理一名, 由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。

十二、第六章第一百二十二条

**【修改前】**总经理对董事会负责, 行使下列职权: (一) 主持公司的生产经营管理工作, 组织实施董事会决议, 并向董事会报告工作; (二) 组织实施公司年度经营计划和投资方案; (三) 拟订公司内部管理机构设置方案; (四) 拟订公司的基本管理制度; (五) 制定公司的具体规章; (六) 提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人; (七) 决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员; (八) 本章程或董事会授予的其他职权。 总经理列席董事会会议。

**【修改后】**总经理对董事会负责, 行使下列职权: (一) 主持公司的生产经营管理工作, 组织实施董事会决议, 并向董事会报告工作; (二) 组织实施公司年度经营计划和投资方案; (三) 拟订公司内部管理机构设置方案; (四) 拟订公司的基本管理制度; (五) 制定公司的具体规章; (六) 提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人、董

事会秘书；（七）决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；（八）本章程或董事会授予的其他职权。 总经理列席董事会会议。

### 十三、第六章第一百二十七条

【修改前】公司设信息披露责任人，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、公司信息披露事务、文件保管以及公司股东资料管理等事宜。 信息披露责任人应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。

【修改后】公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、 公司信息披露事务、文件保管以及公司股东资料管理等事宜。 董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2017年03月29日在公司会议室召开第一届董事会第十七次会议,审议通过了如下议案：（1）《关于追认变更募集资金使用用途的议案》；（2）《关于募集资金变更使用用途的议案》；（3）《关于关联方为公司向新余农村商业银行股份有限公司高新支行申请授信业务提供连带保证责任担保的议案》（4）《关于出售公司资产的议案》。</p> <p>2、2017年04月21日在公司会议室召开第一届董事会第十八次会议,审议通过了如下议案：（1）《关于2016年度总经理工作报告的议案》；（2）《关于2016年度董事会工作报告的议案》；（3）《关于2016年度财务决算报告的议案》；（4）《关于2016年年度报告及摘要的议案》；（5）《关于2016年度利润分配方案的议案》；（6）《关于2017年续聘会计师事务所的议案》；（7）《关于2017年度财务预算报告的议案》；（8）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的的议案》；（9）《关于增补余细凤、鲁尔兵为公司第一届董事会 董事候选人的议案》；（10）《关于信息披露管理制度的议案》；（11）《关于年度报告差错责任追究制度</p>

		<p>的议案》；（12）《关于董事会秘书工作制度的议案》；</p> <p>（13）《关于董事会战略委员会工作制度的议案》；（14）《关于董事会薪酬与考核委员会工作制度的议案》；（15）《关于董事会提名委员会工作制度的议案》；</p> <p>（16）《关于董事会审计委员会工作制度的议案》；（17）《关于因利润分配修改的议案》；（18）《关于修改〈公司章程〉的议案》；（19）《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；</p> <p>3、2017年08月10日在公司会议室召开第一届董事会第十九次会议,审议通过了如下议案：（1）《2017年半年度报告》；</p> <p>4、2017年09月19日在公司会议室召开第一届董事会第二十次会议,审议通过了如下议案：（1）《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；（2）《关于公司向九江银行股份有限公司渝水支行申请授信业务暨关联方为此授信提供连带保证责任担保的议案》；（3）《关于公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新余市分行申请授信业务暨关联方为此授信提供连带保证责任担保的议案》；</p> <p>5、2017年11月22日在公司会议室召开第一届董事会第二十一次会议,审议通过了如下议案：（1）《公司向交通银行股份有限公司新余分行申请授信业务暨关联方为此授信提供连带保证责任担保的议案》；</p> <p>6、2017年11月27日在公司会议室召开第一届董事会第二十二次会议,审议通过了如下议案：（1）《关于审议关联交易》；</p>
监事会	3	<p>1、2017年04月21日公司召开了第一届监事会第五次会议,审议通过了如下议案：（1）《关于2016年年度报告及摘要的议案》；（2）《关于2016年度监事会工作报告的议案》；（3）《关于2016年度财务决算报告的议案》；（4）《关于2017年度财务预算报告的议案》；（5）《关于2016年度利润分配方案的议案》；（6）《关于因利润分配修改〈公司章程〉的议案》；（7）《关于修改〈公司章程〉</p>

		<p>的议案》；</p> <p>2、2017年06月06日公司召开了第一届监事会第六次会议，审议通过了如下议案：（1）《关于2016年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>3、2017年08月10日公司召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了如下议案：（1）《2017年半年度报告》；</p>
股东大会	6	<p>1、2017年01月11日公司召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2017年04月15日公司召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过了如下议案：（1）《关于追认变更募集资金使用用途的议案》；</p> <p>（2）《关于募集资金变更使用用途的议案》；（3）《关于关联方为公司向新余农村商业银行股份有限公司高新支行申请授信业务提供连带保证责任担保的议案》；（4）《关于出售公司资产的议案》；</p> <p>3、2017年05月15日公司召开了2016年年度股东大会，审议通过了如下议案：（1）《关于2016年度董事会工作报告的议案》；（2）《关于2016年度财务决算报告的议案》；（3）《关于2016年年度报告及摘要的议案》；（4）《2016年度利润分配方案》；（5）《2017年续聘会计师事务所的议案》；（6）《2017年度财务预算报告》；（7）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；（8）《关于增补余细凤、鲁尔兵为公司第一届董事会董事候选人的议案》；（9）《信息披露管理制度》；（10）《关于年度报告差错责任追究制度的议案》；（11）《关于因利润分配修改〈公司章程〉的议案》；（12）《关于修改〈公司章程〉的议案》；（13）《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>4、2017年6月28日公司召开了2017年第三次临时股东大会，审议通过了如下议案：（1）《关于2016年度监事会工作报告的议案》。（2）《关于审议公司借款暨关联交易的议案》。</p>

		<p>5、2017年10月9日公司召开了2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司向九江银行股份有限公司渝水支行申请授信业务暨关联方为此授信提供连带保证责任担保的议案》。</p> <p>6、2017年12月14日公司召开了2017年第五次临时股东大会，审议通过了《关于审议关联交易》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为7人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，在已建立董事会下的各项专业委员会，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

## **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

为加强公司治理结构，提高公司治理水平，公司董事会下设有各专门委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2017年，各委员会各司其职，为公司治理结构不断完善、长期发展规划和可持续发展起到了积极的作用。

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召开3次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会对本年度内监督事项无意见。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司建立了《年度报告差错责任追究制度》，健全了年度报告编制和披露相关的内部约束和责任追究机制，促进公司信息披露责任人及管理层恪尽职守，提高年报信息披露的质量。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	持续经营重大不确定段落
审计报告编号	致同审字(2018)第 441ZA6529 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	黄声森、雷兵
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	250,000.00
审计报告正文：	

### 审计报告

致同审字(2018)第 441ZA6529 号

江西省金锂科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了江西省金锂科技股份有限公司（以下简称金锂科技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金锂科技公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金锂科技公司，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，金锂科技 2017 年发生净亏损 3,482.84 万元，深圳市沃特玛电池有限公司系金锂科技的主要客户，金锂科技对其存在重大依赖，由于深圳市沃特玛电池有限公司财务状况出现恶化，可能导致金锂科技 2018 年销售收入重大下滑。这些事项和情况表明存在可能导致金锂科技持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

相关信息披露参见财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”24所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”27。

##### 1、事项描述

金锂科技公司主要从事电池材料等产品的研发、生产和销售，2017 年度电池材料销售确认的主营业务收入为 9,728.92 万元。金锂科技对于电池材料销售产生的收入是在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方时确认，根据销售合同的约定，通常是以产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入。由于收入是金锂科技的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将金锂科技收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的审计程序主要包括：

（1）了解及评价了与收入确认有关的内部控制的设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）检查了销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价金锂科技的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对送货签收单、销售合同，评价相关收入确认是否符合金锂科技收入确认的会计政策；

（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对送货签收单签收日期，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5)选取了本年主要客户对其收入进行函证,并结合走访程序以评价收入的真实性。

基于我们所实施的审计程序,我们发现金锂科技公司产品销售收入符合其收入确认的会计政策。

## (二) 应收账款的减值准备

相关信息披露参见财务报表“三、公司重要会计政策和会计估计” 12 及“五、合并财务报表项目注释” 2。

### 1、事项描述

金锂科技公司应收账款于 2017 年 12 月 31 日的账面余额 16,040.45 万元,坏账准备 5,483.99 万元,账面价值 10,556.46 万元,占合并财务报表资产总额的 43.73%。

金锂科技公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试,当有客观证据表明应收账款发生减值的,计提坏账准备。对于此类应收账款的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收账款,根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组,对这些资产组进行减值损失总体评价。管理层以信用风险等级及历史还款记录为基础,确定除计提单项坏账准备以外的各应收账款资产组的坏账准备。管理层对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。

由于应收账款金额重大,且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断,我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对应收账款的减值准备实施的审计程序主要包括:

(1)了解及评价了与应收款项减值有关的内部控制的设计的有效性,并测试了关键控制执行的有效性;

(2)对年末大额应收账款余额进行函证;

(3)针对单项金额重大的应收账款,独立测试了其可收回性,在评估应收款项的可回收性时,检查了相关的支持性证据,包括期后收款情况、历史还款记录、客户的经营情况和还款能力;

(4)针对单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收账款,通过检查原始单据测试管理层的账龄划分,通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率,评价对于各账龄段坏账准备的计提比率。

基于我们所实施的审计程序，管理层关于应收账款减值测试的判断及估计可以被获取的审计证据所支持。

## 五、其他信息

金锂科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金锂科技公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金锂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，除非管理层计划清算金锂科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金锂科技公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞

弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就金锂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本期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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄声森

中国注册会计师：雷兵

中国·北京

二〇一八年四月二十六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

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	五、1	18,181,974.51	41,836,608.56
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	五、2	900,000.00	6,575,668.00
应收账款	五、3	105,564,608.61	85,790,499.09
预付款项	五、4	10,602,055.67	1,260,533.78
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	五、5	974,994.71	809,882.72
买入返售金融资产			
存货	五、6	11,470,044.95	5,395,697.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	78,801.70	
<b>流动资产合计</b>		<b>147,772,480.15</b>	<b>141,668,890.01</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	五、8	73,709,654.36	45,476,498.91
在建工程	五、9	2,222,222.22	1,381,584.31
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	五、10	8,104,121.30	8,285,799.38
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、11	113,333.33	
递延所得税资产	五、12	8,610,915.75	1,058,787.59
其他非流动资产	五、13	887,215.40	2,944,560.60
<b>非流动资产合计</b>		93,647,462.36	59,147,230.79
<b>资产总计</b>		241,419,942.51	200,816,120.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	30,000,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	41,859,309.66	354,010.40
应付账款	五、16	12,944,194.04	6,879,811.47
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	855,426.80	1,200,238.66
应交税费	五、18	2,179,435.00	6,769,971.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	4,087,662.84	1,178,611.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	3,200,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		95,126,028.34	32,382,643.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、21	12,800,000.00	
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	五、22	2,320,000.00	2,480,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		15,120,000.00	2,480,000.00
负债合计		110,246,028.34	34,862,643.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	63,795,840.00	31,897,920.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	66,240,361.04	98,089,425.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	3,597,731.35	3,597,731.35
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-2,460,018.22	32,368,399.80
归属于母公司所有者权益合计		131,173,914.17	165,953,477.12
少数股东权益			
所有者权益合计		131,173,914.17	165,953,477.12
负债和所有者权益总计		241,419,942.51	200,816,120.80

法定代表人：肖水龙  
彭水梅

主管会计工作负责人：任青

会计机构负责人：

(二) 母公司资产负债表

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		18,181,643.65	41,836,608.56
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		900,000.00	6,575,668.00
应收账款	十四、1	105,564,608.61	85,790,499.09
预付款项		10,602,055.67	1,260,533.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	974,994.71	717,095.00
存货		11,470,044.95	5,395,697.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		78,801.70	
流动资产合计		147,772,149.29	141,576,102.29
<b>非流动资产：</b>			

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	十四、3	2,000.00	
投资性房地产			
固定资产		73,709,654.36	45,476,498.91
在建工程		2,222,222.22	1,381,584.31
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		8,104,121.30	8,285,799.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		113,333.33	
递延所得税资产		8,610,915.75	1,058,787.59
其他非流动资产		887,215.40	2,944,560.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>93,649,462.36</b>	<b>59,147,230.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>241,421,611.65</b>	<b>200,723,333.08</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	16,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		41,859,309.66	354,010.40
应付账款		12,944,194.04	6,879,811.47
预收款项			
应付职工薪酬		855,426.80	1,200,238.66
应交税费		2,179,435.00	6,769,971.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,081,364.12	1,074,641.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,200,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>95,119,729.62</b>	<b>32,278,673.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		12,800,000.00	
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		2,320,000.00	2,480,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		15,120,000.00	2,480,000.00
<b>负债合计</b>		110,239,729.62	34,758,673.68
<b>所有者权益：</b>			
股本		63,795,840.00	31,897,920.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,240,361.04	98,089,425.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,597,731.35	3,597,731.35
一般风险准备			
未分配利润		-2,452,050.36	32,379,582.08
<b>所有者权益合计</b>		131,181,882.03	165,964,659.40
<b>负债和所有者权益合计</b>		241,421,611.65	200,723,333.08

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		97,308,010.38	142,667,760.31
其中：营业收入	五、27	97,308,010.38	142,667,760.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		139,816,904.83	112,299,990.39
其中：营业成本	五、27	72,549,742.05	92,447,535.90
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	五、28	690,720.72	1,385,169.81
销售费用	五、29	963,213.32	712,961.50
管理费用	五、30	13,760,757.96	12,178,286.37

财务费用	五、31	1,349,833.26	3,072,878.74
资产减值损失	五、32	50,502,637.52	2,503,158.07
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、33	2,104,263.00	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-40,404,631.45	30,367,769.92
加：营业外收入	五、34	25,350.00	2,071,071.01
减：营业外支出	五、35	295,253.82	455,933.90
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-40,674,535.27	31,982,907.03
减：所得税费用	五、36	-5,846,117.25	4,910,531.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-34,828,418.02	27,072,375.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-34,828,418.02	27,072,375.49
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-34,828,418.02	27,072,375.49
<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>		-34,828,418.02	27,072,375.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-34,828,418.02	27,072,375.49
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		-0.55	0.54
（二）稀释每股收益			

法定代表人：肖水龙  
彭水梅

主管会计工作负责人：任青

会计机构负责人：

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	97,308,010.38	142,667,760.31
减：营业成本	十四、4	72,549,742.05	92,447,535.90
税金及附加		690,720.72	1,385,169.81
销售费用		963,213.32	712,961.50
管理费用		13,759,531.96	12,171,987.65
财务费用		1,349,390.12	3,072,878.74
资产减值损失		50,507,521.08	2,498,274.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		2,104,263.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-40,407,845.87	30,378,952.2
加：营业外收入		25,350.00	2,071,071.01
减：营业外支出		295,253.82	455,933.90
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-40,677,749.69	31,994,089.31
减：所得税费用		-5,846,117.25	4,910,531.54
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-34,831,632.44	27,083,557.77
（一）持续经营净利润		-34,831,632.44	27,083,557.77
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-34,831,632.44	27,083,557.77
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

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		35,339,551.76	86,434,951.40
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		1,255,263.00	434,498.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	3,721,017.37	55,606,181.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		40,315,832.13	142,475,630.50
购买商品、接受劳务支付的现金		54,422,628.14	92,585,160.99
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		10,418,504.48	9,580,003.00
支付的各项税费		7,961,295.67	8,714,321.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	4,701,556.95	83,483,262.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>77,503,985.24</b>	<b>194,362,747.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-37,188,153.11</b>	<b>-51,887,117.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>200,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,143,795.10	23,645,678.65
投资支付的现金		200,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,343,795.10</b>	<b>23,645,678.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,143,795.10</b>	<b>-23,645,678.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
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	31,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	354,024.46	27,026,161.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>46,354,024.46</b>	<b>158,026,161.67</b>
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,322,685.84	1,770,925.11
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	五、37	11,559,309.66	18,357,274.99
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>28,881,995.50</b>	<b>41,128,200.10</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,472,028.96</b>	<b>116,897,961.57</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>-34,859,919.25</b>	<b>41,365,165.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>41,482,584.10</b>	<b>117,418.21</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,622,664.85</b>	<b>41,482,584.10</b>

法定代表人：肖水龙  
彭水梅

主管会计工作负责人：任青

会计机构负责人：

(六) 母公司现金流量表

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		35,339,551.76	86,434,951.40
收到的税费返还		1,255,263.00	434,498.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,818,686.79	55,502,211.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>40,413,501.55</b>	<b>142,371,660.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		54,422,628.14	92,585,160.99
支付给职工以及为职工支付的现金		10,418,504.48	9,580,003.00
支付的各项税费		7,961,295.67	8,714,321.26
支付其他与经营活动有关的现金		4,797,557.23	83,379,292.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>77,599,985.52</b>	<b>194,258,777.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-37,186,483.97</b>	<b>-51,887,117.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>200,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,143,795.10	23,645,678.65
投资支付的现金		202,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,345,795.10</b>	<b>23,645,678.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,145,795.10</b>	<b>-23,645,678.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
取得借款收到的现金		46,000,000.00	31,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		354,024.46	27,026,161.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>46,354,024.46</b>	<b>158,026,161.67</b>
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,322,685.84	1,770,925.11
支付其他与筹资活动有关的现金		11,559,309.66	18,357,274.99

筹资活动现金流出小计		28,881,995.50	41,128,200.10
筹资活动产生的现金流量净额		17,472,028.96	116,897,961.57
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		-34,860,250.11	41,365,165.89
加：期初现金及现金等价物余额		41,482,584.10	117,418.21
六、期末现金及现金等价物余额		6,622,333.99	41,482,584.10

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益	
	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										
一、上年期末余额	31,897,920.00				98,089,425.97				3,597,731.35		32,368,399.80		165,953,477.12
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	31,897,920.00				98,089,425.97				3,597,731.35		32,368,399.80		165,953,477.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,897,920.00				-31,849,064.93						-34,828,418.02		-34,779,562.95
（一）综合收益总额											-34,828,418.02		-34,828,418.02
（二）所有者投入和减少资本					48,855.07								48,855.07
1. 股东投入的普通股													

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				48,855.07								48,855.07
(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	31,897,920.00			-31,897,920.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	31,897,920.00			-31,897,920.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>63,795,840.00</b>			<b>66,240,361.04</b>			<b>3,597,731.35</b>		<b>-2,460,018.22</b>			<b>131,173,914.17</b>

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	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									
一、上年期末余额	23,923,440.00				6,063,905.97				889,375.57		8,004,380.09		38,881,101.63
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	23,923,440.00				6,063,905.97				889,375.57		8,004,380.09		38,881,101.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,974,480.00				92,025,520.00				2,708,355.78		24,364,019.71		127,072,375.49
（一）综合收益总额											27,072,375.49		27,072,375.49
（二）所有者投入和减少资本	7,974,480.00				92,025,520.00								100,000,000.00
1. 股东投入的普通股	7,974,480.00				92,025,520.00								100,000,000.00
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）利润分配									2,708,355.78		-2,708,355.78		

1. 提取盈余公积								2,708,355.78		-2,708,355.78		
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	31,897,920.00				98,089,425.97			3,597,731.35		32,368,399.80		165,953,477.12

法定代表人：肖水龙

主管会计工作负责人：任青

会计机构负责人：彭水梅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,897,920.00				98,089,425.97				3,597,731.35		32,379,582.08	165,964,659.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,897,920.00				98,089,425.97				3,597,731.35		32,379,582.08	165,964,659.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,897,920.00				-31,849,064.93						-34,831,632.44	-34,782,777.37
（一）综合收益总额											-34,831,632.44	-34,831,632.44
（二）所有者投入和减少资本					48,855.07							48,855.07
1. 股东投入的普通股												
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					48,855.07							48,855.07
（三）利润分配											0	
1. 提取盈余公积											0	
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	31,897,920.00				-31,897,920.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	31,897,920.00				-31,897,920.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>63,795,840.00</b>				<b>66,240,361.04</b>			<b>3,597,731.35</b>		<b>-2,452,050.36</b>	<b>131,181,882.03</b>	

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	23,923,440.00				6,063,905.97				889,375.57		8,004,380.09	38,881,101.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	23,923,440.00				6,063,905.97				889,375.57		8,004,380.09	38,881,101.63
三、本期增减变动金额(减)	7,974,480.00				92,025,520.00				2,708,355.78		24,375,201.99	127,083,557.77

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											27,083,557.77	27,083,557.77
(二) 所有者投入和减少资本	7,974,480.00				92,025,520.00							100,000,000.00
1. 股东投入的普通股	7,974,480.00				92,025,520.00							100,000,000.00
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) 利润分配								2,708,355.78			-2,708,355.78	
1. 提取盈余公积								2,708,355.78			-2,708,355.78	
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	31,897,920.00				98,089,425.97				3,597,731.35		32,379,582.08	165,964,659.40

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

江西省金锂科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”，包含子公司时简称“本集团”)是在江西省新余市注册的股份有限公司，由深圳市安凯源实业发展有限公司、罗邵滨等共同发起设立，并经江西省新余市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：91360500698474362D。本公司位于江西省新余市高新开发区赛维大道。法定代表人：肖水龙，注册资本：人民币 6379.584 万元。

2015 年 9 月 8 日，公司取得“关于同意江西省金锂科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，文件编号为股转系统函[2015]5978 号，证券简称：金锂科技，证券代码：833616。

公司前身为原江西省金锂科技有限公司，2015 年 4 月 30 日，深圳市安凯源实业发展有限公司、罗邵滨等 7 位发起人，将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，更名为“江西省金锂科技股份有限公司”。公司以经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审字[2015]第 441ZB4254 号《审计报告》审定的 2015 年 3 月 31 日净资产 11,987,345.97 元，按 1:0.878119 的比例折合成 10,526,320 股（每股面值 1 元），变更后的注册资本为 10,526,320.00 元，公司股东按原有出资比例享有折股后股本，未折股的净资产 1,461,025.97 元转作资本公积。本次净资产折股业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 15 日出具的致同验字（2015）第 441ZB0197 号《验资报告》予以审验。上述事项已于 2015 年 5 月 26 日办理了工商变更登记。

变更后，股权结构如下：

股东名称	出资金额	持股比例%
深圳市安凯源实业发展有限公司	7,500,000.00	71.25
罗邵滨	1,000,000.00	9.50
徐志刚	1,000,000.00	9.50
李福春	526,320.00	5.00
杨安臣	300,000.00	2.85
梁秀前	100,000.00	0.95
刘涛	100,000.00	0.95
合计	10,526,320.00	100.00

2015年10月30日，根据公司股东大会决议，同意新增注册资本143.54万元，由股东余细凤货币出资认缴，本次增资由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2015）第441ZC0524号《验资报告》予以验证。

此次增资后，股权结构如下：

股东名称	出资金额	持股比例%
深圳市安凯源实业发展有限公司	7,500,000.00	62.70
余细凤	1,435,400.00	12.00
罗邵滨	1,000,000.00	8.36
徐志刚	1,000,000.00	8.36
李福春	526,320.00	4.40
杨安臣	300,000.00	2.50
梁秀前	100,000.00	0.84
刘涛	100,000.00	0.84
<b>合计</b>	<b>11,961,720.00</b>	<b>100.00</b>

2015年12月30日，根据公司股东大会决议，同意以2015年11月30日资本公积转增股本，按每10股由资本公积金转增10股，转增1196.172万股，本次转增由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2015）第441ZC0685号《验资报告》予以验证。

此次增资后，股权结构如下：

股东名称	出资金额	持股比例%
深圳市安凯源实业发展有限公司	15,000,000.00	62.70
余细凤	2,870,800.00	12.00
罗邵滨	2,000,000.00	8.36
徐志刚	2,000,000.00	8.36
李福春	1,052,640.00	4.40
杨安臣	600,000.00	2.50

梁秀前	200,000.00	0.84
刘涛	200,000.00	0.84
<b>合计</b>	<b>23,923,440.00</b>	<b>100.00</b>

2015年12月31日，股东余细凤通过全国中小企业股份转让系统进行转让，将其持有的本公司股份分别转让给樊晓娜、钱祥丰。

此次转让后股权结构如下：

股东名称	出资金额	持股比例%
深圳市安凯源实业发展有限公司	15,000,000.00	62.70
余细凤	2,829,800.00	11.83
罗邵滨	2,000,000.00	8.36
徐志刚	2,000,000.00	8.36
李福春	1,052,640.00	4.40
杨安臣	600,000.00	2.50
梁秀前	200,000.00	0.84
刘涛	200,000.00	0.84
樊晓娜	35,000.00	0.15
钱祥丰	6,000.00	0.02
<b>合计</b>	<b>23,923,440.00</b>	<b>100.00</b>

2016年10月24日，根据公司股东大会决议，新增注册资本797.448万元，由长园集团股份有限公司以货币认缴出资，此次出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字(2016)第441ZC0614号验资报告。此次增资后，股权结构如下：

股东名称	持有数量	持股比例%
一、限售流通股份	14,539,480	45.58
其中：股权激励限售股	--	--
个人类限售股	--	--

机构类限售股	10,000,000	31.35
高管锁定股	4,539,480	14.23
二、无限售流通股	17,358,440	54.42
<b>合计</b>	<b>31,897,920</b>	<b>100.00</b>

2017年5月15日股东大会审议通过2016年年度权益分派方案：以公司总股本31,897,920股为基数，以公司股东溢价增资所形成的资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派权益登记日为：2017年5月26日，除权除息日为：2017年5月31日。本次权益变动后的股权结构如下：

股东名称	持有数量	持股比例%
一、限售流通股份	28,778,960	45.11
其中：股权激励限售股	--	--
个人类限售股	--	--
机构类限售股	20,000,000	31.35
高管锁定股	8,778,960	13.76
二、无限售流通股	35,016,880	54.89
<b>合计</b>	<b>63,795,840</b>	<b>100.00</b>

截止2017年12月31日，公司股东通过全国中小企业股转让系统转让交易后的股权结构如下：

股东名称	持有数量	持股比例%
一、限售流通股份	19,240,420	30.16
其中：股权激励限售股	--	--
个人类限售股	--	--
机构类限售股	10,000,000	15.68
高管锁定股	9,240,420	14.48
二、无限售流通股	44,555,420	69.84

合计	63,795,840	100.00
----	------------	--------

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、研发部、采购部、生产部、工程部、财务部及行政部等部门。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动（经营范围），主要产品为磷酸亚铁锂，客户主要集中于锂电池生产商、电动汽车生产商。

本公司经营范围：电池材料、电芯、电池制品、五金、机电设备（不含小轿车）、电子产品、电脑及配件、通信设备的研发、生产、销售（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）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第二十四次会议于 2018 年 4 月 25 日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司合并报表范围：深圳市金锂研发中心有限公司（以下简称“金锂研发”）。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司 2017 年发生净亏损 3,482.84 万元。深圳市沃特玛电池有限公司（以下简称沃特玛公司）系本公司第主要客户，2017 年本公司对其销售占全年销售收入 40.87%，本公司对其存在重大依赖。截止 2017 年 12 月 31 日，沃特玛公司尚欠本公司货款 10,385.36 万元（含其出具的票据）。由于沃特玛公司财务状况出现恶化，将会对本公司未来生产经营产生重大不利影响。本公司管理层 2018 年已采取下列改善经营的措施：1、加强与股东及金融机构的沟通，必要时补充经营性现金流；2、开发新客户减少对沃特玛公司的依赖程度，对现有客户增加供货量，并加强对应收账款的催收；3、及时跟进沃特玛公司对逾期债务的处理，后续考虑接受以纯电动车辆抵扣货款；4、开发新产品，拓展不受政府补贴影响的储能市场。本公司管理层已作出评估，认为沃特玛债务逾期问题主要受国家补贴政策影响，目前 2017 年度新能源汽车补贴清算工作已启动，后续货款的回收预计在 50%以上，且本公司在 2015 年之前市场主要为储能方向，目前公司新客户的开发进展及储能市场的拓展将保障 2018 年下半年经营业绩，同时公司一直与地方政府银行保持着长期良好的关系，从而使得本公司能从该等金融机构获得充足的融资授信额度，并取得实际控制人肖水龙的财务支持承诺。因此，本公司管理层以持续经营为基础编制本报告期的财务报表。

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

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18、附注三、19和附注三、24。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

## (3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- 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本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；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、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确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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减值时，将该金融资产的账面价值，

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，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、公允价值计量

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

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一

层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

## 12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 13、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、在途物资、库存商品、发出商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

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

#### (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

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 14、长期股权投资

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

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3-10	5	9.50-31.67

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

#### (6) 大修理费用

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

### 16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等。

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

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
工业用地	50年	--

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

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

## (2) 短期薪酬

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

## (3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

## (4) 辞退福利

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

## (5) 其他长期福利

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

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 24、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入。

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

## 26、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

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

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

## 27、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 28、重大会计判断和估计

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

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

递延所得税资产

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

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
<p>《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。</p>		<p>① 持续经营净利润</p> <p>② 终止经营净利润</p>	
<p>根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理</p>		① 其他收益	1,415,263.00

---

方法从总额法改为允许采用净额法,将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配,并修改了政府补助的列报项目。

2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。

对新的披露要求不需提供比较信息,不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。

---

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号),在利润表中新增“资产处置收益”项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失,以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

① 资产处置收益

② 营业外收入

③ 营业外支出

相应的删除“营业外收入”和“营业外

---

支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。

对比较报表的列报进行了相应调整。

---

## (2) 重要会计估计变更

无

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳税所得额	2

纳税主体名称	所得税税率%
江西省金锂科技股份有限公司	15
深圳市金锂研发中心有限公司	25

### 2、税收优惠及批文

2017年8月23日，本公司取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局联合颁发的编号为GR201736000171的《高新技术企业证书》，有效

期三年。本公司取得新余市国家税务局企业所得税优惠事项备案，企业所得税税率减按15%征收。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算率	人民币金 额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	--	--	--	2,616.09
银行存款：	--	--	6,622,664.8 5	--	--	41,479,968.01
其他货币资 金：	--	--	11,559,309. 66	--	--	354,024.46
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>18,181,974. 51</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>41,836,608.56</b>

期末，本公司其他货币资金为票据保证金，使用受限。

### 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	900,000.00	--
商业承兑汇票	--	6,575,668.00
<b>合 计</b>	<b>900,000.00</b>	<b>6,575,668.00</b>

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	300,000.00
<b>合 计</b>	<b>300,000.00</b>

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,845,920.00	--

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	103,853,615.85	64.74	51,926,807.92	50.00	51,926,807.93
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	56,550,842.82	35.26	2,913,042.14	5.15	53,637,800.68
组合小计	56,550,842.82	35.26	2,913,042.14	5.15	53,637,800.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>160,404,458.67</b>	<b>100.00</b>	<b>54,839,850.06</b>	<b>34.19</b>	<b>105,564,608.61</b>

#### 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	90,329,577.99	100.00	4,539,078.90	5.03	85,790,499.09
组合小计	90,329,577.99	100.00	4,539,078.90	5.03	85,790,499.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	--	--	--	--	--

应收账款

合 计	90,329,577.99	100.00	4,539,078.90	5.03	85,790,499.09
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	103,853,615.85	51,926,807.92	50.00	存在坏账风险

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	56,048,842.82	99.12	2,802,442.14	5.00	53,246,400.68
1 至 2 年	200,000.00	0.35	20,000.00	10.00	180,000.00
2 至 3 年	302,000.00	0.53	90,600.00	30.00	211,400.00
合 计	56,550,842.82	100.00	2,913,042.14	5.15	53,637,800.68

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	89,877,577.99	99.50	4,493,878.90	5.00	85,383,699.09
1 至 2 年	452,000.00	0.50	45,200.00	10.00	406,800.00
合 计	90,329,577.99	100.00	4,539,078.90	5.03	85,790,499.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,300,771.16 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 160,114,458.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 54,815,350.06 元。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	10,557,055.67	99.58	1,030,423.78	81.75
1 至 2 年	45,000.00	0.42	214,000.00	16.98
2 至 3 年	--	--	16,110.00	1.27
合 计	<b>10,602,055.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,260,533.78</b>	<b>100.00</b>

说明：无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
新余如逸工贸有限公司	10,321,320.60	97.35
新余燃气有限公司	73,140.78	0.69
新余市齐翔节能环保科技服务有限公 司	40,000.00	0.38
新余安康技术服务有限公司	29,000.00	0.27
九江石化设计工程有限公司南昌分公 司	20,000.00	0.19
合 计	<b>10,483,461.38</b>	<b>98.88</b>

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			计提比 例%	净额
	金 额	比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：账龄组合	1,067,920.7 5	100.00	92,926.04	8.70	974,994. 71
组合小计	1,067,920.7	100.00	92,926.04	8.70	974,994.

	5				71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>1,067,920.75</b>	<b>100.00</b>	<b>92,926.04</b>	<b>8.70</b>	<b>974,994.71</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	854,271.28	100.00	44,388.56	5.20	809,882.72
组合小计	854,271.28	100.00	44,388.56	5.20	809,882.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>854,271.28</b>	<b>100.00</b>	<b>44,388.56</b>	<b>5.20</b>	<b>809,882.72</b>

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	411,320.75	38.51	20,566.04	5.00	390,754.71
1至2年	623,100.00	58.35	62,310.00	10.00	560,790.00
2至3年	33,500.00	3.14	10,050.00	30.00	23,450.00
<b>合 计</b>	<b>1,067,920.75</b>	<b>100.00</b>	<b>92,926.04</b>	<b>8.70</b>	<b>974,994.71</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	

1年以内	820,771.28	96.08	41,038.56	5.00	779,732.72
1至2年	33,500.00	3.92	3,350.00	10.00	30,150.00
合计	<b>854,271.28</b>	<b>100.00</b>	<b>44,388.56</b>	<b>5.20</b>	<b>809,882.72</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 48,537.48 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,023,100.00	723,100.00
其他	11,320.75	--
备用金	--	97,671.28
定金/押金	33,500.00	33,500.00
合计	<b>1,067,920.75</b>	<b>854,271.28</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
新余市国信担保有限公司	保证金	800,000.00	1年以内和 1-2年	74.91	70,000.00
新余市城东物业管理 有限责任公司	保证金	100,000.00	1年以内	9.36	5,000.00
江苏富朗特新能源有 限公司	保证金	100,000.00	1年以内	9.36	5,000.00
金湖县四方化工设备	定金	33,500.00	2-3年	3.14	10,050.00

制造公司

新余高新技术产业开

发区人力资源交流中 保证金 23,100.00 1-2 年 2.16 2,310.00  
心

合 计	1,056,600.00	98.93	92,360.00
-----	--------------	-------	-----------

## 6、存货

### (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,313,124.41	92,775.96	5,220,348.45	1,535,040.43	--	1,535,040.43
在途物资	1,154,001.60	--	1,154,001.60	--	--	--
在产品	4,385,156.88	--	4,385,156.88	98,087.22	--	98,087.22
库存商品	771,090.94	60,552.92	710,538.02	3,762,570.21	--	3,762,570.21
合 计	<b>11,623,373.83</b>	<b>153,328.88</b>	<b>11,470,044.95</b>	<b>5,395,697.86</b>	<b>--</b>	<b>5,395,697.86</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	--	92,775.96	--	--	--	92,775.96
库存商品	--	60,552.92	--	--	--	60,552.92
合 计	--	<b>153,328.88</b>	--	--	--	<b>153,328.88</b>

### 存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本	
库存商品	可变现净值低于存货成本	
合 计		

## 7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	78,801.70	--

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值：						
1.期初余额	16,289,163.21	38,604,748.91	211,890.52	235,865.62	1,722,161.91	57,063,830.17
2.本期增加金额	4,615,321.40	23,481,433.50	457,769.23	70,937.07	7,852,727.71	36,478,188.91
(1) 购置	2,167,485.90	22,808,433.18	457,769.23	70,937.07	7,148,772.34	32,653,397.72
(2) 在建工程转入	2,447,835.50	673,000.32	--	--	703,955.37	3,824,791.19
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	20,904,484.61	62,086,182.41	669,659.75	306,802.69	9,574,889.62	93,542,019.08
二、累计折旧						
1.期初余额	2,668,478.61	7,704,354.45	184,467.57	202,336.79	827,693.84	11,587,331.26
2.本期增加金额	958,354.42	6,443,138.89	39,534.44	28,402.25	775,603.46	8,245,033.46
(1) 计提	958,354.42	6,443,138.89	39,534.44	28,402.25	775,603.46	8,245,033.46
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	3,626,833.03	14,147,493.34	224,002.01	230,739.04	1,603,297.30	19,832,364.72
三、减值准备						
1.期初余额	--	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,277,651.58	47,938,689.07	445,657.74	76,063.65	7,971,592.32	73,709,654.36
2.期初账面价值	13,620,684.60	30,900,394.46	27,422.95	33,528.83	894,468.07	45,476,498.91

说明：固定资产抵押情况详见“五、21、长期借款”。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
二期厂房办公室装 修	--	--	--	120,323.05	--	120,323.05
二期厂房厂区道路 及附属设备	--	--	--	1,261,261.26	--	1,261,261.26
储能电站	2,222,222.2 2	--	2,222,222.2 2			
<b>合 计</b>	<b>2,222,222.2 2</b>	<b>--</b>	<b>2,222,222.2 2</b>	<b>1,381,584.31</b>		<b>1,381,584.31</b>

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减 少	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
二期厂房办 公室装修	120,323.05	--	120,323.05	--	--	--	--	--
二期厂房及 地面附属工 程	1,261,261.2 6	279,279.28	1,540,540.5 4	--	--	--	--	--
储能电站	--	2,222,222.2 2	--	--	--	--	--	2,222,222.2 2
<b>合 计</b>	<b>1,381,584.3 1</b>	<b>2,501,501.5 0</b>	<b>1,660,863.5 9</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,222,222.2 2</b>

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
二期厂房装修费	4,776.00	100.00	100.00	自有资金
二期厂房办公室 装修	120,323.05	100.00	100.00	自有资金
二期厂房及地面	1,540,540.54	100.00	100.00	自有资金

附属工程				
一期改造用材料	2,073,279.76	100.00	100.00	自有资金
一期造粒机	85,871.84	100.00	100.00	自有资金
储能电站	2,400,000.00	92.59	95.00	自有资金
<b>合 计</b>	<b>6,224,791.19</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权
一、账面原值	
1.期初余额	9,083,902.85
2.本期增加金额	--
(1) 购置	--
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
4.期末余额	9,083,902.85
二、累计摊销	
1.期初余额	798,103.47
2.本期增加金额	181,678.08
(1) 计提	181,678.08
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
4.期末余额	979,781.55
三、减值准备	
1.期初余额	--

2.本期增加金额	--
(1) 计提	--
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
4.期末余额	--

#### 四、账面价值

1.期末账面价值	8,104,121.30
2.期初账面价值	8,285,799.38

说明：无形资产抵押情况详见“五、21、长期借款”。

#### 11、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
担保费	--	120,000.00	6,666.67	--	113,333.33

#### 12、递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	55,086,104.98	8,262,915.75	4,578,583.90	686,787.59
递延收益	2,320,000.00	348,000.00	2,480,000.00	372,000.00
<b>小 计</b>	<b>57,406,104.98</b>	<b>8,610,915.75</b>	<b>7,058,583.90</b>	<b>1,058,787.59</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

可抵扣亏损	7,967.86	11,182.28
-------	----------	-----------

(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	期 末 数	期 初 数	备 注
2017 年	---	--	
2018 年	--	--	
2019 年	--	--	
2020 年	--	--	
2021 年	7,967.86	11,182.28	
2022 年	--	---	
<b>合 计</b>	<b>7,967.86</b>	<b>11,182.28</b>	

#### 13、其他非流动资产

项 目	期 末 数	期 初 数
预付设备及工程款	887,215.40	2,944,560.60

#### 14、短期借款

项 目	期 末 数	期 初 数
保证借款	30,000,000.00	16,000,000.00

说明：

(1) 公司向新余农村商业银行股份有限公司高新支行贷款 1000 万元，期限 2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日，由深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、罗邵滨、胡赵红、徐志刚，肖友香、杨安臣、戴洁琼、李福春、黄抗美、梁秀前、梁会芹提供担保。

(2) 公司向新余高新区资产运营有限公司贷款 2000 万元，期限 2017 年 6 月 30 日至 2018 年 6 月 29 日，由深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳提供担保。

#### 15、应付票据

种 类	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

银行承兑汇票	41,859,309.66	354,010.40
--------	---------------	------------

说明：期末不存在已到期未支付的应付票据。

#### 16、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	9,980,803.14	5,422,883.15
设备款	2,580,884.82	1,379,119.98
工程款	324,897.73	70,038.34
服务费	170.00	7,770.00
其他	57,438.35	--
<b>合计</b>	<b>12,944,194.04</b>	<b>6,879,811.47</b>

#### 17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,200,238.66	9,755,974.51	10,100,786.37	855,426.80
离职后福利-设定提存计划	--	317,718.11	317,718.11	--
<b>合计</b>	<b>1,200,238.66</b>	<b>10,073,692.62</b>	<b>10,418,504.48</b>	<b>855,426.80</b>

##### (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,177,861.90	8,756,352.05	9,211,180.63	723,033.32
职工福利费	--	561,521.23	561,521.23	--
社会保险费	22,376.76	136,804.34	136,804.34	22,376.76
其中：1. 医疗保险费	22,376.76	113,951.93	113,951.93	22,376.76
2. 工伤保险费	--	22,852.41	22,852.41	--
3. 生育保险费	--	-	-	--
住房公积金	--	120,971.00	120,971.00	--

工会经费和职工教育经费	--	180,325.89	70,309.17	110,016.72
<b>合 计</b>		<b>1,200,238.66</b>	<b>9,755,974.51</b>	<b>10,100,786.37</b>

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	317,718.11	317,718.11	--
其中：1. 基本养老保险费	--	317,718.11	317,718.11	--
2. 失业保险费	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>317,718.11</b>	<b>317,718.11</b>	<b>--</b>

18、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	414,624.94	4,110,540.24
企业所得税	1,519,220.21	1,919,278.78
城市建设维护费	29,023.75	271,561.08
房产税	48,704.62	145,533.57
土地使用税	116,665.28	116,665.20
教育费附加	12,438.75	116,383.33
地方教育附加	8,292.49	77,588.88
个人所得税	11,680.78	12,420.43
印花税	18,784.18	--
<b>合 计</b>	<b>2,179,435.00</b>	<b>6,769,971.51</b>

19、其他应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

往来款	3,500,000.00	603,970.00
运费	563,188.52	408,564.00
质保金	13,186.00	159,654.00
其他	11,288.32	6,423.64
<b>合 计</b>	<b>4,087,662.84</b>	<b>1,178,611.64</b>

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
深圳市三济节能技术有限公司	500,000.00	尚未结算

## 20、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	3,200,000.00	--

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	2,400,000.00	--
保证借款	800,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>--</b>

说明：抵押情况详见“五、21、长期借款”。

## 21、长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押借款	8,000,000.00	基准利率上浮 20%	--	
保证借款	8,000,000.00	基准利率上浮 20%	--	
<b>小 计</b>	<b>16,000,000.00</b>		<b>--</b>	
减：一年内到期的长期借款	3,200,000.00		--	
<b>合 计</b>	<b>12,800,000.00</b>		<b>--</b>	

说明：

(1) 公司向中国邮政储蓄银行新余分行借款 800 万元，借款期限：2017 年 10 月 23 日至 2020 年 10 月 22 日，该笔借款以公司土地使用权提供抵押担保，抵押的土地使用权权证编号为“高新国用（2015）第 3903 号”，期末账面原值为 4,463,664.95 元，累计摊销为

481,446.81 元，账面净值为 3,982,218.14 元。同时由江西省中小企业信用担保有限责任公司、深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、徐志刚、肖友香提供担保。

(2) 公司向中国交通银行股份有限公司新余分行借款 800 万元，借款期限：2017 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 29 日，该笔借款由新余市国信担保有限公司提供保证担保，2017 年 11 月 28 日，公司与新余市国信担保有限公司签订编号为“2017 年抵字第 A17110 号”的反担保抵押合同，用公司拥有产权的部分机器设备向新余市国信担保有限公司提供抵押反担保，该部分机器设备期末原值为 24,947,296.35 元，累计折旧为 2,691,727.23 元，账面净值为 22,255,569.12 元。同时深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、徐志刚、肖友香、罗邵滨、胡赵红提供担保。

## 22、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,480,000.00		160,000.00	2,320,000.00	与资产相关

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	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
磷酸亚铁锂新 型储能材料产 业基建经费	2,480,000.00		160,000.00	--	2,320,000.00	与资产相关

说明：2011 年 12 月 31 日，新余市财政局根据余财基[2011]30 号文件，拨付公司 320 万元用于磷酸亚铁锂新型储能材料产业化基础设施建设，公司已于 2012 年 6 月建设完工并投入使用，使用寿命为 20 年。

## 23、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、限售流通股份	1,453.948	--	--	1,453.948	-983.854	470.094	1,924.042
其中：机构类限售 股	1,000.000	--	--	1,000.000	-1,000.000	--	1,000.000

高管锁定股	453.948	--	--	453.948	16.146	470.094	924.042
二、无限售流通股	1,735.844	--	--	1,735.844	983.854	2,719.698	4,455.542
<b>合计</b>	<b>3,189.792</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>3,189.792</b>	<b>--</b>	<b>3,189.792</b>	<b>6,379.584</b>

说明：股本变动详见“一、公司基本情况-公司概况”。

#### 24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	98,089,425.97	--	31,897,920.00	66,191,505.97
其他资本公积	--	48,855.07	--	48,855.07
<b>合 计</b>	<b>98,089,425.97</b>	<b>48,855.07</b>	<b>31,897,920.00</b>	<b>66,240,361.04</b>

说明：

(1) 公司于 2017 年 4 月 21 日召开第一届董事会第十八次会议，通过《江西省金锂科技股份有限公司 2016 年年度利润分配方案》，该议案已获 2017 年 5 月 15 日召开的股东大会审议通过，根据该议案，公司以截至 2016 年 12 月 31 日，公司资本公积合计 98,089,425.97 元，以总股本 31,897,920 股为基数，以资本公积向全体在册股东每 10 股转增 10 股（全部以公司股票发行溢价所形成的资本公积转增，不需缴税），共计转增 31,897,920 股，转增后的总股本为 63,795,840 股。本次权益分派权益登记日为 2017 年 5 月 26 日，除权除息日为 2017 年 5 月 31 日。

(2) 其他资本公积本期增加为关联方借款豁免利息。

#### 25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,597,731.35	--	--	3,597,731.35

#### 26、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	32,368,399.80	8,004,380.09	
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	32,368,399.80	8,004,380.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,828,418.02	27,072,375.49	
减：提取法定盈余公积	--	2,708,355.78	10.00%

提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
应付其他权益持有者的股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	-2,460,018.2 2	32,368,399. 80

## 27、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	97,289,243.71	72,530,975.38	142,667,760.31	92,447,535.90
其他业务	18,766.67	18,766.67	--	--

### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷酸亚铁锂	97,289,243.71	72,530,975.38	142,667,760.31	92,447,535.90

### (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	9,978,739.34	7,376,950.70	46,063,828.92	28,009,679.18
华南地区	45,360,504.36	33,835,519.72	96,603,931.39	64,437,856.72
华北地区	41,950,000.01	31,318,504.96	--	--
合 计	<b>97,289,243.71</b>	<b>72,530,975.38</b>	<b>142,667,760.31</b>	<b>92,447,535.90</b>

## 28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,859.57	526,933.30
教育费附加	40,613.97	376,380.97
土地使用税	466,660.56	311,107.04
印花税	57,026.68	131,548.50
房产税	69,559.94	39,200.00

合 计	690,720.72	1,385,169.81
-----	------------	--------------

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	135,448.72	--
赞助费	100,000.00	--
运费	252,954.90	335,514.78
差旅费	91,004.52	91,399.37
样品	249,114.50	82,214.75
招待费	79,451.30	76,833.40
交通费	13,503.30	39,033.90
办公费	8,957.50	19,862.22
其他	32,778.58	68,103.08
合 计	963,213.32	712,961.50

## 30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	6,165,894.55	5,850,210.52
职工薪酬	3,640,156.03	3,340,979.35
停工损失	2,175,991.99	--
中介机构费用	436,513.83	1,034,525.89
办公费	473,185.91	787,972.09
摊 销	181,678.08	181,678.08
折旧费	139,754.39	104,285.76
招待费	116,158.80	135,260.31
差旅费	105,433.71	107,291.71
咨询服务费	100,035.72	146,942.29
税费	--	114,959.98
其他	225,954.95	374,180.39

<b>合 计</b>	<b>13,760,757.96</b>	<b>12,178,286.37</b>
------------	----------------------	----------------------

说明：停工损失主要是本期生产线技术改造停工期间发生的直接人工和制造费用。

### 31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,371,540.91	1,147,003.00
减：利息收入	97,616.17	175,578.09
现金折扣	--	974,347.35
承兑汇票贴息	--	623,912.11
手续费及其他	75,908.52	503,194.37
<b>合 计</b>	<b>1,349,833.26</b>	<b>3,072,878.74</b>

### 32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	50,349,308.64	2,503,158.07
(2) 存货跌价损失	153,328.88	--
<b>合 计</b>	<b>50,502,637.52</b>	<b>2,503,158.07</b>

### 33、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
税收返还	1,255,263.00	--	与收益相关
磷酸亚铁锂新型储能材料产业基建经费	160,000.00	--	与资产相关
新余市市场监督管理局省著名商标奖励款	100,000.00	--	与收益相关
专利费资助	9,000.00	--	与收益相关
十一项考评奖金	80,000.00	--	与收益相关

大容量高压实磷酸铁锂新材料项目	500,000.00	--	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>2,104,263.00</b>	<b>--</b>	

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十三、1、政府补助。

(2) 作为非经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

### 34、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	--	2,071,071.00	--
其他	25,350.00	0.01	25,350.00
<b>合 计</b>	<b>25,350.00</b>	<b>2,071,071.01</b>	<b>25,350.00</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
磷酸亚铁锂新型储能材料产业基建经费	--	160,000.00	与资产相关	
税费返还	--	806,071.00	与收益相关	
推进新型工业化先进单位表彰	--	105,000.00	与收益相关	
新三板上市奖励	--	1,000,000.00	与收益相关	
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>2,071,071.00</b>		

### 35、营业外支出

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
-----	-------	-------	---------------

公益性捐赠	150,000.00	108,000.00	150,000.00
赔偿款	94,749.67	317,983.71	94,749.67
罚款和滞纳金	50,504.15	29,950.19	50,504.15
<b>合 计</b>	<b>295,253.82</b>	<b>455,933.90</b>	<b>295,253.82</b>

说明：本期赔偿款主要系员工意外受伤赔偿。

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,706,010.91	5,261,272.72
递延所得税费用	-7,552,128.16	-350,741.18
<b>合 计</b>	<b>-5,846,117.25</b>	<b>4,910,531.54</b>

#### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-40,674,535.27	31,982,907.03
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	-6,101,180.29	4,797,436.05
某些子公司适用不同税率的影响	321.44	-1,118.23
对以前期间当期所得税的调整	186,790.70	--
权益法核算的合营企业和联营企业损益	--	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失	68,754.51	139,891.06
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵 扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-803.61	-24,000.00
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异 的纳税影响	--	-1,677.34
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-” 填列）	--	--
其他	--	--
所得税费用	-5,846,117.25	4,910,531.54

### 37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,909,051.20	50,954,030.00
政府补助	689,000.00	1,476,573.01
利息收入	97,616.17	175,578.09
保证金及其他	25,350.00	3,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>3,721,017.37</b>	<b>55,606,181.10</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	213,649.47	75,145,801.28
付现费用	4,411,998.96	4,886,461.00
保证金及其他	75,908.52	3,451,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,701,556.95</b>	<b>83,483,262.28</b>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	354,024.46	27,026,161.67
<b>合 计</b>	<b>354,024.46</b>	<b>27,026,161.67</b>

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	11,559,309.66	18,357,274.99
<b>合 计</b>	<b>11,559,309.66</b>	<b>18,357,274.99</b>

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-34,828,418.02	27,072,375.49
加：资产减值准备	50,502,637.52	2,503,158.07

固定资产折旧	8,245,033.46	4,464,999.83
无形资产摊销	181,678.08	181,678.08
长期待摊费用摊销	6,666.67	--
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)	1,371,540.91	1,770,925.11
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)	-7,552,128.16	-350,741.18
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)	-6,227,675.97	-2,854,868.28
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-84,222,178.24	-56,758,831.50
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	35,334,690.64	-27,915,812.65
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-37,188,153.11	-51,887,117.03
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	6,622,664.85	41,482,584.10
减: 现金的期初余额	41,482,584.10	117,418.21
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	-34,859,919.25	41,365,165.89

说明: 公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 14,111,607.70 元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	6,622,664.85	41,482,584.10
其中: 库存现金	--	2,616.09
可随时用于支付的银行存款	6,622,664.85	41,479,968.01
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	6,622,664.85	41,482,584.10

### 39、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
货币资金	11,559,309.66	应付票据保证金
商业承兑汇票	15,000,000.00	质押开具银行承兑汇票
银行承兑汇票	300,000.00	质押开具银行承兑汇票
固定资产	22,255,569.12	长期借款反担保抵押
无形资产	3,982,218.14	长期借款抵押
<b>合 计</b>	<b>53,097,096.92</b>	

说明：上述质押的商业承兑汇票包含在应收账款中，原值 30,000,000.00 元，已计提坏账准备 15,000,000.00 元。

### 六、合并范围的变动

本期合并范围无变动。

### 七、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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	
深圳市金锂研发中心有限公司	深圳	深圳	研发	100.00	--	新设

#### 2、在合营安排或联营企业中的权益

##### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

---

①联营企业

深圳市新量子科 技有限公司	深圳	深圳	35.00	--	权益法
------------------	----	----	-------	----	-----

---

说明：2016年12月5日，本公司与徐海迅共同设立深圳市新量子科技有限公司，公司注册资本1500万元人民币，本公司认缴525万元人民币，占注册资本的35.00%。2017年1月19日本公司缴纳出资金额人民币20万元。2017年3月29日，本公司与苏涓签订股权转让协议，将本公司拥有深圳市新量子科技有限公司35%的股权及与之相应的股东权益以人民币20万元的价格依法转让给苏涓。

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

---

项目	期末数
流动资产	265,705.00
非流动资产	--
<b>资产合计</b>	<b>265,705.00</b>
流动负债	125,988.00
非流动负债	--
<b>负债合计</b>	<b>125,988.00</b>
净资产	139,717.00
其中：少数股东权益	90,816.05

---

续

---

项目	期末数
营业收入	--
净利润	-60,283.00
其他综合收益	--
综合收益总额	-60,283.00
企业本期收到的 来自联营企 业的股利	--

---

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括利率风险)。

### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 **98.88%** (2016年：**98.23%**)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 **97.84%** (2016年：**100.00%**)。

### (2) 流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 0 元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数					合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：						
短期借款	3,000.00	--	--	--	--	3,000.00
应付票据	1,078.69	3,107.24	--	--	--	4,185.93
应付账款	--	1,294.42	--	--	--	1,294.42
其他应付款	408.77	--	--	--	--	408.77
一年内到期的非流动负债	--	320.00	--	--	--	320.00
长期借款	--	--	--	1,280.00	--	1,280.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>5,740.52</b>	<b>4,721.66</b>	<b>41.36</b>	<b>1,280.00</b>	<b>--</b>	<b>10,489.12</b>

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数					合计
	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：						

短期借款	--	--	1,600.00	--	--	1,600.00
应付票据	--	--	35.40	--	--	35.40
应付账款	687.98	--	--	--	--	687.98
其他应付款	117.86	--	--	--	--	117.86
<b>金融负债和或有负债合</b>						
<b>计</b>	<b>805.84</b>		<b>1,635.40</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,441.24</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 45.67%（2016 年 12 月 31 日：17.36%）。

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在以公允价值计量的项目。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
深圳市安凯源实业发展有限公司	深圳市	实业投资	500	47.025	47.025

本公司最终控制方是：肖水龙。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
5,000,000.00	--	--	5,000,000.00

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

深圳市山木新能源科技股份有限公司	实际控制人间接持股的公司
德化县星泓置业有限公司	实际控制人间接持股的公司
长园集团股份有限公司	股东
肖水龙	实际控制人、董事长
徐志刚	股东、董事、总经理
罗邵滨	股东、董事、副总经理
李福春	股东、董事
杨安臣	股东、董事、副总经理
梁秀前	股东、监事
谢香兰	监事
任青	财务总监、董事会秘书
熊杜娟	副总经理
付小丽	监事
梁敏芳	肖水龙之配偶
余细凤	持股 5%以上股东、董事
肖友香	徐志刚之配偶
黄抗美	李福春之配偶
戴洁琼	杨安臣之配偶
胡赵红	罗绍滨之配偶
王红萍	余细凤之配偶
肖舒月	肖水龙之女
梁会芹	梁秀前之配偶

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联采购与销售情况

###### ① 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市山木新能源科技股份有限公司	磷酸亚铁锂	5,586,709.40	5,111,111.09

##### (2) 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	担保终止日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、徐志刚、肖友香、罗邵滨、胡赵红、杨安臣、戴洁琼、梁秀前、梁会芹、刘涛、杨路路、李福春	6,000,000.00	2016/11/4	2017/10/24	是
深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、罗邵滨、胡赵红、徐志刚、肖友香、杨安臣、戴洁琼、刘涛、杨路路、余细凤、王红萍、李福春、黄抗美、梁秀前、梁会芹	10,000,000.00	2016/4/29	2017/1/9	是
深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、罗邵滨、胡赵红、徐志刚、肖友香、杨安臣、戴洁琼、李福春、黄抗美、梁秀前、梁会芹	10,000,000.00	2017/5/19	2018/5/18	否
深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳	20,000,000.00	2017/6/30	2018/6/29	否
肖水龙	30,000,000.00	2017/10/19	2018/10/19	否
深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、徐志刚、肖友香	8,000,000.00	2017/10/23	2020/10/22	否
深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、徐志刚、肖友香、罗邵滨、胡赵红	8,000,000.00	2017/11/27	2020/11/29	否

说明：具体担保情况详见本附注五、14 短期借款，本附注五、21、长期借款。

### (3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
深圳市安凯源实业发展有限公司	300,000.00	2017/4/11	2017/7/24	流动资金往来
德化县星泓置业有限公司	3,000,000.00	2017/11/27	实际还款日	流动资金往来

关联方拆入资金为无息，但公司按贷款基准利率上浮 30%计提了利息 48,855.07 元。

### (4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 8 人，上期关键管理人员 5 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,622,373.00	1,010,280.16

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市山木新能源科技股份有限公司	6,200,842.82	310,042.14	3,530,947.93	176,547.40

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	德化县星泓置业有限公司	3,000,000.00	--

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

沃特玛公司系本公司主要客户。2018 年 4 月 2 日，该公司母公司陕西坚瑞沃能股份有限公司（以下简称“坚瑞沃能”）发布《关于公司部分银行账户被冻结的公告》，沃特玛及坚瑞沃能因债务到期无法偿还借款而产生民事纠纷，名下共 13 个银行账户被湖北省武汉市中级人民法院冻结，账户余额合计 6,254.22 万元。此外，坚瑞沃能于 2018 年 3 月 27 日发布了《公司关于大股东所持公司股份被司法冻结的公告》，坚瑞沃能大股东李瑶先生持有公司的 330,333,720 股被深圳市福田区人民法全部司法冻结。

截至 2017 年 4 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
磷酸铁锂								
新型储能材料产业	财政拨款	2,480,000.00	--	160,000.00	--	2,320,000.00	其他收益	与资产相关
基建经费								

说明：

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
新余市市场监督管理局省著名商标奖励款	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
专利费资助	财政拨款	9,000.00	其他收益	与收益相关
十一项考评奖金	财政拨款	80,000.00	其他收益	与收益相关
大容量高压实磷酸铁锂新材料项目	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>689,000.00</b>		

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	103,853,615. 85	64.74	51,926,807. 92	50.00	51,926,807.9 3
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	56,550,842.8 2	35.26	2,913,042.1 4	5.15	53,637,800.6 8
组合小计	56,550,842.8 2	35.26	2,913,042.1 4	5.15	53,637,800.6 8
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>160,404,458. 67</b>	<b>100.00</b>	<b>54,839,850. 06</b>	<b>34.19</b>	<b>105,564,608. 61</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	90,329,577. 99	100.00	4,539,078.9 0	5.03	85,790,499. 09
组合小计	90,329,577. 99	100.00	4,539,078.9 0	5.03	85,790,499. 09
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>90,329,577. 99</b>	<b>100.00</b>	<b>4,539,078.9 0</b>	<b>5.03</b>	<b>85,790,499. 09</b>

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按 单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
深圳市沃特玛	103,853,615.85	51,926,807.92	50.00	存在坏账风险

电池有限公司

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	56,048,842.82	99.11	2,802,442.14	5.00	53,246,400.68
1 至 2 年	200,000.00	0.35	20,000.00	10.00	180,000.00
2 至 3 年	302,000.00	0.53	90,600.00	30.00	211,400.00
合 计	<b>56,550,842.82</b>	<b>100.00</b>	<b>2,913,042.14</b>	<b>5.15</b>	<b>53,637,800.68</b>

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	89,877,577.99	99.50	4,493,878.90	5.00	85,383,699.09
1 至 2 年	452,000.00	0.50	45,200.00	10.00	406,800.00
合 计	<b>90,329,577.99</b>	<b>100.00</b>	<b>4,539,078.90</b>	<b>5.03</b>	<b>85,790,499.09</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,300,771.16 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 160,114,458.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 54,815,350.06 元。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,067,920.7	100.00	92,926.04	8.70	974,994.

	5				71
组合小计	1,067,920.75	100.00	92,926.04	8.70	974,994.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>1,067,920.75</b>	<b>100.00</b>	<b>92,926.04</b>	<b>8.70</b>	<b>974,994.71</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		计提比例%	净 额
		比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	756,600.00	100.00	39,505.00	5.22	717,095.00
组合小计	756,600.00	100.00	39,505.00	5.22	717,095.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>756,600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>39,505.00</b>	<b>5.22</b>	<b>717,095.00</b>

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	411,320.75	38.51	20,566.04	5.00	390,754.71
1 至 2 年	623,100.00	58.35	62,310.00	10.00	560,790.00
2 至 3 年	33,500.00	3.14	10,050.00	30.00	23,450.00
<b>合 计</b>	<b>1,067,920.75</b>	<b>100.00</b>	<b>92,926.04</b>	<b>8.70</b>	<b>974,994.71</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	723,100.00	95.57	36,155.00	5.00	686,945.00
1 至 2 年	33,500.00	4.43	3,350.00	10.00	30,150.00
合 计	<b>756,600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>39,505.00</b>	<b>5.22</b>	<b>717,095.00</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 53,421.04 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
保证金	1,023,100.00	723,100.00
其他	11,320.75	--
定金/押金	33,500.00	33,500.00
合 计	<b>1,067,920.75</b>	<b>756,600.00</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
新余市国信担保有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内 和 1-2 年	74.91	70,000.00
新余市城东物业管理有限责任公司	保证金	100,000.00	1 年以内	9.36	5,000.00
江苏富朗特新能源有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	9.36	5,000.00
金湖县四方化工设备制	定金	33,500.00	2-3 年	3.14	10,050.00

造公司

新余高新技术产业开发

保证金

23,100.00

1-2 年

2.16

2,310.00

区人力资源交流中心

合 计

1,056,600.0  
0

98.93

92,360.00

### 3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	2,000.00	--	2,000.00	--	--	--

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市金锂研发中心有限公司	--	2,000.00	--	2,000.00	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
① 联营企业										
深圳市新量子科技有限公司	--	200,000.00	178,900.95	-21,099.05	--	--	--	--	--	--

说明：2016年12月5日，本公司与徐海迅共同设立深圳市新量子科技有限公司，公司注册资本1500万元人民币，本公司认缴525万元人民币，占注册资本的35.00%。2017年1月19日本公司缴纳出资金额人民币20万元。2017年3月29日，本公司与苏涓签订股权转让协议，将本公司拥有深圳市新量子科技有限公司35%的股权及与之相应的股东权益以人民币20万元的价格依法转让给苏涓。

#### 4、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	97,289,243.71	72,530,975.38	142,667,760.31	92,447,535.90
其他业务	18,766.67	18,766.67	--	--

#### 十五、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,255,263.00	
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）	849,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,903.82	
非经常性损益总额	1,834,359.18	
减：非经常性损益的所得税影响数	302,229.50	
非经常性损益净额	1,532,129.68	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,532,129.68	

##### 2、净资产收益率和每股收益

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	-23.44	-0.55	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.47	-0.57	

江西省金锂科技股份有限公司

2018年4月26日

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司办公楼 2 楼办公室