



威能电源

NEEQ : 834851

山东威能环保电源科技股份有限公司

(Shandong Wina Green Power Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018年3月份，公司与河南省民权县人民政府签署了《投资协议》，将在河南省民权高新区投资兴建年产30亿安时新能源锂离子动力电池及储能电池国际综合应用产业基地项目，该项目的后续实施将进一步完善公司锂离子动力电池及储能电池的产能布局，极大提高公司的资产规模及抗风险能力，提升公司锂电池产品制造的技术水平、自动化水平、成本控制等核心竞争力，扩大公司市场份额，对公司的经营业绩及品牌影响力产生积极深远影响。

2、2018年3月份，为顺利推动上述项目的顺利实施，公司设立全资子公司河南威合环保电源有限公司，注册地位于河南省商丘市民权县高新技术开发区，注册资本为人民币100,000,000.00元，本投资设立全资子公司是基于公司发展规划，有利于公司进一步开拓市场，完善公司现有产业链，优化公司战略布局，增加公司盈利能力。

3、2018年4月份，公司成功通过装备承制单位资格审查（续审），表明公司在军工项目承制生产等方面获得了国防军工装备主管部门的认可，有利于进一步推动公司在军工电源领域的市场开拓及深入发展。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况.....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、威能电源	指	山东威能环保电源科技股份有限公司
泰丰制动、控股股东、母公司	指	山东泰丰制动系统科技股份有限公司
威合投资	指	寿光市威合股权投资管理中心（有限合伙）
泰汽控股	指	山东泰汽投资控股有限公司
泰丰底盘	指	寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司
航天威能	指	山东航天威能新能源动力系统有限公司
青岛中科	指	青岛中科威能新能源材料科技有限公司
泰汽研究院	指	山东泰汽新能源工程研究院有限公司
威能新能源	指	山东威能新能源科技有限公司
昆山威能	指	昆山威能环保电源有限公司
青岛电源	指	青岛威能环保电源有限公司
青岛电控	指	青岛威能电动车辆电控有限公司
五和动力	指	五和动力技术有限公司
中科五和	指	山东中科五和新能源材料科技有限公司
威能系统	指	山东威能动力电池系统有限公司
董事会	指	山东威能环保电源科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东威能环保电源科技股份有限公司监事会
三会	指	山东威能环保电源科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	山东威能环保电源科技股份有限公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	西南证券股份有限公司
股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

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。

公司负责人张风太、主管会计工作负责人张承敏及会计机构负责人（会计主管人员）张承敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、豁免披露事项及理由

鉴于公司涉军科研生产项目的特殊性，特向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请豁免披露涉军项目的名称及项目内容，如涉军客户、供应商名称、数量、金额等信息，豁免披露军工产品科研相关的研发项目费用明细等内容。因此公司本报告内容中对涉军客户、供应商的名称、数量、金额及军工产品科研技术研发项目明细等内容进行豁免披露。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原件。 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、报告等。 威能电源第二届董事会第二次会议、威能电源第二届监事会第二次会议相关材料。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东威能环保电源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Wina Green Power Technology Co., Ltd.
证券简称	威能电源
证券代码	834851
法定代表人	张风太
办公地址	山东省寿光市东城工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张承敏
是否通过董秘资格考试	否
电话	0536-5675088
传真	0536-5675088
电子邮箱	weinengdy@163.com
公司网址	http://www.winabattery.com
联系地址及邮政编码	联系地址：山东省寿光市东城工业园山东威能环保电源科技股份有限公司 邮政编码：262704
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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	2006年8月3日
挂牌时间	2015年12月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业为“C制造业”中的“C38电气机械和器材制造业”。根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）中的分类标准，属于“384电池执照”中的“3841锂离子电池制造”行业。根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类》，公司所属行业为“C3841锂离子电池制造”；根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类》，公司所属行业为“17111112其他电子元器件”。
主要产品与服务项目	锂离子动力电池
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	140,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6

控股股东	山东泰丰制动系统科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	张风太

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	91370700791543000J	否
注册地址	山东省寿光市东城工业园	否
注册资本（元）	140, 200, 000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，自 2018 年 8 月 1 日起，华融证券股份有限公司退出为公司股票提供做市报价服务。截止本报告披露之日，公司做市商数量为 5 家。

第二节 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	86,862,058.41	127,747,806.30	-32.01%
毛利率	30.62%	28.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,552,944.91	3,712,392.84	-276.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,022,221.19	3,636,609.67	-403.09%
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）	-2.38%	1.40%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-4.00%	1.37%	-
基本每股收益	-0.05	0.03	-266.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	797,911,423.43	698,275,961.07	14.27%
负债总计	514,298,450.98	407,860,366.91	26.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	272,102,955.61	278,655,900.52	-2.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.99	-2.51%
资产负债率（母公司）	65.71%	60.42%	-
资产负债率（合并）	64.46%	58.41%	-
流动比率	67.08%	69.18%	-
利息保障倍数	-0.55	1.62	-

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	-95,646,147.14	20,358,580.02	-569.81%
应收账款周转率	0.61	0.46	-
存货周转率	0.51	0.77	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	14.27%	-8.55%	-

营业收入增长率	-32.01%	8%	-
净利润增长率	-276.52%	-14.73%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	140,200,000	140,200,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于电池行业中的锂离子电池制造业，公司立足于锂离子电池的研发、生产与销售。公司研发实力雄厚，拥有“山东省威能环保电源院士工作站”、“山东省动力电池及储能系统工程技术研究中心”、“山东省寿光市锂离子动力电池自主创新示范园区”，先后承担及参与国家“863”项目5项、国家科技支撑计划1项、省级项目2项，现已拥有科技成果4项。2016年4月，公司成功入选工信部《汽车动力蓄电池行业规范条件》企业目录（第三批），在锂离子电池的产能规模、产品质量、研发实力等方面达到了国家认证标准。公司资质齐全，拥有武器装备科研生产许可证书、武器装备质量管理体系认证证书、三级保密资格单位证书、装备承制单位注册证书。公司通过直销的模式开拓业务，收入来源主要为向汽车主机厂商及军工等特殊用途客户销售单体锂离子电池与锂离子电池组、以及直接向国内外客户销售储能专用锂电池产品。

1、采购模式：

公司由采购部统一负责各部门的采购管理工作，包括询价、比价、选定供应商、制定合同和付款等流程。为保证采购原材料品质稳定，公司建立了严格的供应商管理制度，包括供应商管理流程、原材料采购流程等。

2、研发模式：

公司研发采用以自主研发为主、委托开发为辅的研发模式。公司技术部下设PACK技术科、电芯技术科两个科室分别负责公司电池组、电芯产品的研究、设计与开发工作。研发人员通过分析主机厂商、军工等特殊用途客户及储能客户的要求，同时结合产品市场调研的情况分析论证确定项目的可行性。项目立项后进入样机小批试制，在实现产品批量生产后研发项目完成。

3、生产模式：

公司目前的生产环节主要包括电芯制造和电池PACK制造。公司的生产模式为按客户订单进行生产和按照计划进行生产两种模式。公司以机械自动化为主，辅以工装夹具控制、手工操作的方式，通过每一工序的严格测试和控制来保证产品品质的稳定性。

4、销售模式：

公司现有销售模式为直销。（1）公司通过和主机厂商进行合作，共同开发电动车用锂离子动力电池产品，在主机厂商完成样车开发及上公告的流程后，公司将配套锂离子电池产品直接销售给主机厂商；（2）公司通过和军工等特殊用途客户进行合作，共同开发特殊用途装备所配套的电源产品，项目定型之后按照生产计划任务完成产品交付；（3）公司通过和储能客户进行合作，共同开发储能用大容量专用电池，公司按照后续客户订单直接将产品销售给储能客户。

5、盈利模式：

公司通过研发、生产和销售单体锂离子电池与锂离子电池组以获取一次性收入，为客户提供全方位的服务。公司凭借多年来积累的技术优势和生产、经营经验，已逐步形成完整的盈利模式。公司向客户提供性能稳定、品质可靠的产品和完善的售后服务。

报告期内以及报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

近两年国家新能源汽车产业政策不断调整，尤其受新能源汽车补贴政策调整、车型目录重审、非个人用户购买的新能源汽车累计行驶里程须达到规定里程后方可申请补贴等政策的影响，导致新能源汽车及锂

电池行业发展出现一定程度波动，公司业绩也受到一定程度影响。

因此公司在深入分析行业发展趋势及竞争格局的情况下，积极主动调整发展策略，充分发挥在低温锂电池产品方面的领先技术优势，大力拓展军工等特殊用途客户、储能、低温高性能新能源汽车等受到国家产业政策影响较小的市场领域，寻求差异化竞争优势，确保公司获得持续稳定的发展。

但是新能源汽车的长远发展趋势不变，作为国家战略新兴产业的定位不变，汽车领域的电气化趋势不可逆转，世界范围内诸多国家如挪威、荷兰、英国、法国已经相继制定燃油车禁售时间表。新能源汽车市场将逐步回归理性成熟，新能源汽车行业将开始逐步进入稳定持续的发展周期。因此公司充分发挥领先的低温锂电池技术优势，重点与主流汽车主机厂商合作开展低温新能源汽车动力电池项目，规避普通动力电池激烈的市场竞争及日趋降低的利润空间，不断打造高端低温锂电池品牌，提高产品附加值，致力于不断提高公司产品的利润空间。

随着国家“军民融合”及“强军”战略的深入开展及众多新型高精尖装备的列装，锂电池凭借其高能量密度、长寿命、环保等优秀的特性势必将在军工等特殊领域获得更加广泛而深入的应用，相关市场呈现快速增长态势。公司独家领先的低温锂电池可适应极端严酷的自然环境，在军工等特殊用途等领域具备充足的竞争力。因此公司集中优势资源大力拓展军工电源市场，已经储备了丰富的应用项目，部分项目逐步转入批量生产、交付阶段，后续随着公司其他项目的不断研发成功及定型，后续将为公司带来持续不断的收益。

储能是融合可再生能源与传统能源的关键，可广泛应用于电力系统的发、输、配、用的各个环节，储能技术在电网调峰调频、新能源消纳、分布式能源发展以及电动汽车产业发展等重要领域都具有举足轻重的作用。受益于储能系统成本快速下降，以及可再生能源和分布式发电带来的储能需求增长，储能技术商业化步伐正在提速。而凭借性能提升及成本降低，锂电池在储能领域的市场规模明显扩大，储能市场已处于爆发前的临界点。在此背景之下，公司着重加强大容量专业储能电池项目的研发工作，加强国内外储能客户的开拓工作，并取得了理想的效果。

报告期内，公司实现营业收入 86,862,058.41 元，较去年同期下降 32.01%，主要是受到上述国家新能源汽车补贴政策调整等因素的影响，整个新能源汽车市场景气度不足，汽车动力电池市场存在一定产能过剩，竞争较为激烈，直接影响了公司传统汽车厂商客户对公司订单的落实，同时公司积极改变市场策略，积极开发军工、储能等特种电源市场，但是上述客户尚处于培育和导入期，相关订单无法在短期内快速释放；公司实现归属母公司股东净利润-6,552,944.91 元，较去年同期下降-276.52%，主要原因为报告期内受上述国家新能源产业政策调整的影响，营业收入较去年同期下降，同时公司收到的各类型政府补助资金较去年同期减少较多所致。

利润情况分析：

1、营业收入

公司本报告期营业收入较去年同期减少 32.01%，主要是受到国家新能源汽车补贴政策调整等因素的影响，整个新能源汽车市场景气度不足，汽车动力电池市场存在一定产能过剩，竞争较为激烈，直接影响了公司传统汽车厂商客户对公司订单的落实，同时公司积极改变市场策略，积极开发军工、储能等特种电源市场，但是上述客户尚处于培育和导入期，相关订单无法在短期内快速释放；

2、营业成本

公司本报告期营业成本较去年同期减少 33.69%，主要原因为公司本年度营业收入同比下降，营业成本相应下降，同时公司本年度内加大成本管控，不断推进精益化生产管理，提高生产效率，且公司加大军工、储能等市场的开发，来自于军工等毛利较高的客户的收入占比增长较多。

3、销售费用

公司本报告期内销售费用较去年同期减少 30.03%，主要是受到新能源汽车补贴政策调整等因素的影响，公司对传统汽车厂商客户的销售有所减少，本年度内加大军工等特殊用途客户、储能等市场，汽车动力电池相关的三包维修费用减少较多，同时公司主动加大费用管控，不断压缩非关键性费用支出，导致差旅费、业务招待费有所减少。

4、管理费用

公司本报告期内管理费用较去年同期增加 17.22%，主要是原因为公司非专利技术等无形资产计提的摊销费用较多所致。

5、研发费用

公司本报告期内管理费用较去年同期增加 18.44%，主要是原因为公司加大拓展军工等特种电源市场，加大了相关技术的研发投入，同时为了保持良好的竞争力，主动提高了相关技术研发人员的薪资水平。

6、财务费用

公司本报告期内财务费用较去年同期减少 66.80%，主要原因为公司银行借款变动减少利息支出 160 万，融资租赁手续费费用分摊减少导致利息支出减少 930 万。

7、资产减值损失

公司本报告期内资产减值损失较去年同期增加 771.20%，主要原因为公司本报告期内相关军品客户调整供应商信用政策，适当延长了对公司的回款周期，同时民品市场处于推广阶段，货款回收账期较长导致公司应收账款金额较年初增加较多，公司计提坏账准备金额增加；同时公司对部分存货按政策计提存货跌价准备。

8、其他收益

公司本报告期内其他收益较去年同期减少 80.78%，主要原因为本期收到的各类型政府补助资金较上期减少较多所致。

9、营业利润

公司本报告期内营业利润较去年同期减少 418.55%，主要原因为受到国家新能源汽车补贴政策调整等因素的影响，整个新能源汽车市场景气度不足，汽车动力电池市场存在产能过剩，竞争较为激烈，直接影响了公司传统汽车厂商客户对公司订单的落实，同时公司积极改变市场策略，积极开发军工、储能等特种电源市场，但是上述客户尚处于培育和导入期，相关订单无法在短期内快速释放，导致销售收入金额较去年减少较多；同时公司收到的各类型政府补助资金较去年同期减少较多；资产减值损失较去年同期增加较多。

10、所得税费用

公司本报告期内所得税费用较去年同期减少 567.63%，主要原因为公司本报告期内的利润为负值，去年同期为盈利状态，因此本期应缴纳的所得税较去年同期大幅减少。

资产负债情况分析：

1、应收账款

公司本报告期末应收账款较去年年末增加 52.65%，主要原因为公司本报告期内相关军品客户调整供应商信用政策，适当延长了对公司的回款周期，同时民品市场处于推广阶段，货款回收账期较长导致公司应收账款金额较年初增加较多。

2、预付款项

公司本报告期末预付款项较去年年末增加 34.49%，主要原因为本报告期公司购买部分市场紧缺原材料导致预付款增加。

3、存货

公司本报告期末存货较去年年末增加 31.99%，主要原因为因公司产品生产周期较长，公司军工产品处于增长期，公司根据军工订单情况提前备货，同时公司根据新开发产品民用市场规划提前备货。

4、一年内到期的非流动资产

公司本报告期末一年内到期的非流动资产较去年年末减少 36.59%，主要原因为公司 2014 年公司开展融资租赁向北京国资融资租赁有限公司支付融资租赁保证金 1200 万元，截止目前公司根据会计准则要求将该笔金额由长期应收款重分类为一年内到期的非流动资产。

5、其他流动资产

公司本报告期末其他流动资产较去年年末减少 267.32%，主要原因为本报告期内公司采购产生的待抵扣

进项税较多所致。

6、递延所得税资产

公司本报告期末递延所得税资产较去年年末减少 60.43%，主要原因为公司本报告期内计提坏账准备、存货跌价准备及亏损产生的可抵扣暂时性差异所致。

7、短期借款

公司本报告期末短期借款较去年年末增加 123.55%，主要原因为汽车动力电池行业属于高度资金密集型，且公司处于转型期，积极改变市场策略，开发新型产品，集中资源积极开发军工、储能等特种电源市场，所需资金较多，公司较多采用债权性融资方式来解决资金问题。

8、应付账款

公司本报告期末应付账款较去年年末减少 23.50%，主要原因为本报告期内公司为了维护良好的供应商合作关系，加大了供应商账款的清偿力度。

9、预收款项

公司本报告期末应付账款较去年年末减少 59.16%，主要原因为受到国家新能源汽车补贴政策调整等因素的影响，整个新能源汽车市场景气度不足，汽车动力电池市场存在产能过剩，竞争较为激烈，公司主动进行转型，积极改变市场策略，开发新型产品，集中资源积极开发军工、储能等特种电源市场，来自传统客户的预收账款减少。

10、应付职工薪酬

公司本报告期末应付职工薪酬较去年年末增加 40.54%，主要原因为公司计提奖金及提高技术人员相关薪资待遇所致。

11、应交税费

公司本报告期末应交税费较去年年末减少 90.81%，主要原因为公司应交企业所得税金额较少。

12、其他应付款

公司本报告期末其他应付款较去年年末增长 25.39%，主要原因为公司本报告期向关联方借用流动资金所致。

13、长期应付款

公司本报告期末长期应付款较去年年末减少 65.68%，主要原因为公司偿还融资租赁款减少长期应付款所致。

现金流量情况分析：

1、经营活动现金流量

公司本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 116,004,727.16 元，主要原因为公司本报告期内相关军品客户调整供应商信用政策，适当延长了对公司的回款周期，同时民品市场处于推广阶段，货款回收账期较长导致公司回款减少；同时公司本期收到的政府补助比上年减少较多。

2、投资活动现金流量

公司本报告期投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 11,574,624.64 元，主要原因是本报告期内根据公司经营需要支付购建固定资产款导致资金流出较多所致。

3、筹资活动现金流量

公司本报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 120,432,085.17，主要原因为本报告期内公司借款增加所致。

三、 风险与价值

1、受新能源汽车产业政策影响的风险

2016 年 12 月份财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委发布了《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，大幅提高推荐车型目录的门槛并进行动态调整；对锂电池执行新的技术标准；

在保持 2016-2020 年补贴政策总体稳定的前提下，逐步降低新能源汽车补贴标准。如果公司生产的电池组达不到补贴标准，无法进入新能源汽车推荐目录，将影响公司电池产品的销售。

应对措施：公司自 2016 年以来不断提高单体电池芯的能量密度、续航里程及产品安全性，优化电池包的设计方案，目前生产的电池组能够达到新的汽车补贴标准。

2、客户集中度较高的风险

公司与主要客户形成了较为稳定的合作关系，客户销售的集中度较高，若上述客户改变与公司的合作关系或降低从公司的采购规模，将使公司的业务受到不利影响。

应对措施：公司目前的客户主要以几大知名客户为主，其产品销售网点多、知名度大、产品质量好，消费者认可度高，对公司而言订单稳定、回款有保证，具有长期合作的优势。公司在充分服务好原有客户的情况下，将不断丰富客户类型，加大力度开拓军工等特殊用途客户、储能客户。

3、资金短缺的风险

锂离子电池的生产周期长，生产过程中占用大量资金。另外部分客户应收账款账期长，也占用了公司流动资金。若公司的应收账款不能及时回收，存货不能及时消化，公司将面临资金短缺的风险。

应对措施：针对面临的资金短缺风险，公司一方面加强应收账款回款管理，加速资金回笼；另一方面，加强与当地金融机构的沟通和合作力度，获取金融机构对公司的持续支持；加大股权融资力度，为公司获取更多的长期资本；最后，从生产、销售等方面全面改善公司的经营绩效，提高公司的主营业务盈利能力，为公司获得更多的外部融资

4、人才不足或流失的风险

公司在锂离子电池生产、研发方面必须依靠技术创新，技术创新关键在于人才。虽然公司通过多种方式吸引、留住人才，保护公司的核心技术机密，但是并不能排除公司科研人员、特别是核心技术人员的流失的可能。如果出现流失，对公司现有的经营、研发项目和长远的技术开发，都会产生不利的影

响。应对措施：针对面临的人才不足或流失的风险，公司一方面加强内部培养力度，另一方面，积极通过招聘、引进、合作等方式获得更多的专业技术人才资源，同时，通过多种手段对公司的核心技术人员进行激励和约束，防止公司人才流失。

5、技术风险

公司通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发团队，形成了突出的自主创新能力，拥有了具有自主知识产权的核心技术。作为新兴行业，围绕着提高体积能量密度、质量能量密度等，锂离子动力电池行业的技术更新速度较快。如果未来动力电池核心技术有了突破性发展，出现了替代性的技术，而公司不能及时掌握相关技术，公司的市场地位和盈利能力将受到负面影响。

应对措施：针对公司面临的技术风险，公司一方面加大研发投入，不断进行技术革新、工艺和材料的改进；另一方面通过与核心技术人员签定竞业限制协议、技术保密协议、对核心技术和产品申请知识产权保护等措施，保护公司的核心技术失密。

6、应收款项持续增加的风险

应收账款的持续增加，若应收账款规模没有得到很好的控制，势必增加公司的财务风险；同时若相关应收账款到期不能收回，必然对公司盈利能力产生较大影响。

应对措施：公司已组织专门人员并成立专门机构对应收账款进行催收，并且将进一步从事前、事中、事后等环节入手，全面加强应收账款的管理，加速资金回笼，提高资金使用效率。同时，公司将在加大产品开发力度、拓展新客户的同时，充分考虑应收账款增加可能带来的风险。

7、偿债风险

随着公司生产经营规模的不断扩大，所需资金逐渐加大，公司较多采用债权方式融资，面临着负债率较高、偿债压力较大的风险。目前公司偿债能力良好，未出现逾期及未偿还的情况。如果公司不能按期偿还相关债务，将会对其正常生产经营产生不利影响。

应对措施：公司加强存货的日常管理，合理安排生产与销售，在保证正常生产的同时减少原材料库存；加强应收账款的管理，及时关注相关客户的信用状况，监督并加快应收账款的回收情况；通过提高存货

周转速度、加强应收账款回收管理等方法不断提升公司运营资金的整体营运能力；科学举债、优化资本结构，选择合适的举债方式，制定合理的偿债计划；同时引进战略投资者，加大权益资本比例，减少债务规模。

8、潜在的产品责任风险

如因公司产品在设计、生产或组装方面存在缺陷并造成事故或伤害，可能会使得公司遭受到产品责任的诉讼和赔偿。若发生上述情况，公司将可能需投入较多的财力、物力就相关起诉进行辩护，或向受害人作出赔偿。虽然公司至今尚未发生有关产品责任的诉讼，但是任何上述事件均可能损害公司的声誉，影响公司与客户的关系，进而对公司的经营成果产生不利影响。

应对措施：针对面临的潜在的产品责任风险，公司采取源头控制措施，在生产中严格按照国家、行业标准和公司制度组织安排生产，向客户提供安全高效的锂电池产品。

9、市场竞争加剧的风险

随着国家新能源汽车产业政策的强力推动，越来越多的国内外资本涌入锂离子电池行业，新增产能不断增加，导致市场竞争日趋激烈。若公司未来不能抓住市场机遇，利用业已具备的技术、市场和产能优势，积极进行技术和产品创新，大力开拓市场，巩固和提升行业领先地位，则公司在行业竞争日加激烈的局势下，盈利水平有可能下降。

应对措施：公司稳步提升产品产量和质量，不断开拓市场、增加收入、提升盈利能力。公司加强市场开发和客户选择，形成持续稳定的客户群，并采取积极的回款措施加大应收账款回收，降低流动资金压力。

10、军工业务风险

公司部分业务涉及向军方提供产品和服务，且军品电池业务发展较快，公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密。但不排除一些意外情况的发生导致有关国家秘密泄露，进而可能对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，加强对员工的日常培训工作。对关键岗位人员都要求签署保密协议，并加强日常接触军品产品的相关人员的审查力度，确保国家秘密不泄露。

四、 企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。充分尊重国家、员工、客户、社区等利益相关者的合法权益，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系。

1、在保护股东的合法权益方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立由股东大会、董事会、监事会、高级管理层所构成的法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关的规章制度，使之成为一套行之有效的内部管理和控制制度体系；

2、在保护员工合法权益方面，公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，重视员工的身体健康及安全作业情况，每年组织员工参加安全培训，切实维护员工的切身利益，将“企业关爱员工”的理念落到实处；

3、在保护客户等利益相关者的权益方面，公司与客户建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户的合法权益；

4、在扶贫方面，公司积极聘任众多残疾职工并为其提供力所能及的岗位，全方位关爱其工作生活，为国家减轻负担，得到社会各界的一致好评；

5、国防义务，公司积极响应国家“军民融合”战略，充分发挥公司独家领先的低温锂电池技术，积极参与国防装备建设，受到军工等特殊用途客户的认可好评。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(不超过净资产 10%的,基础层公司可免披此节以下内容,创新层公司必须披露)

单位:元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
山东泰丰制动系统科技股份有限公司	30,000,000	一年	保证	连带	是	是
总计	30,000,000	-	-	-	-	-

2018年5月份，公司拟为关联方泰丰制动向寿光农村商业银行申请的贷款提供担保，最高担保金额不超过人民币3,000万元，担保期限为一年（具体期间以相关方签署的合同为准），担保方式为连带责任保证担保。公司于2018年5月14日召开第一届董事会第二十六次会议，审议了《关于为关联方提供担保暨关联交易的议案》，关联董事张风太、张君楠、李明文、张小杰回避表决，根据《公司章程》，因出席董事会的无关联董事人数不足3人，故将该议案直接提交股东大会审议，由于泰丰制动公司经营决策调整，不再需要公司进行担保，因此公司决定取消上述对外担保事项，相关各方也未就上述借款及担保事项签订任何协议，取消上述对外担保事项对公司经营不存在任何影响。公司就取消对外担保事项在2018年第四次临时股东大会上与会股东进行了充分沟通，因此未能审议通过上述议案。

详情请见公司于2018年6月4日在股转系统指定信息披露平台披露《关于取消对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2018-051）。

截至报告期末，公司剩余对外担保金额为0元。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

（二）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	170,000,000	32,105,560.66
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	502,000,000	15,947,952.50
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	600,000,000	203,917,523.78
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	500,000,000	211,000,000.00
6. 其他	10,000,000	0
总计	1,182,000,000	462,971,036.94

1. 根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》，以及公司业务发展及生产经营情况，2018年4月25日，经公司第一届董事会第二十五次会议及2018年5月16日召开的2017年年度股东大会审议并通过《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》，公司预计2018年度将向关联方购买商品的金额不超过170,000,000元；向关联方销售商品的金额为不超过502,000,000元；向关联公司借款补充流动资金不超过600,000,000元；接受关联方为公司融资业务提供担保金额不超过500,000,000元；关联方房屋租赁相关费用10,000,000元。在预计金额内，由公司经营管理层根据业务开展的需要签署协议。详情请见公司于2018年4月26日在股转系统指定信息披露平台披露《关于预计2018年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-040）。截止本报告期末，相关事项的实际发生金额未超过预计数。

2. 公司不因上述关联交易而对关联方形成依赖，对本公司独立性没有影响；公司与关联方交易方式及价格都是按照相关审议程序执行，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。

(三) 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
山东泰丰制动系统科技股份有限公司	对外担保	30,000,000	是	2018年5月16日	2018-048
张君楠	投资设立子公司	20,000,000	是	2018年4月20日	2018-035

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、2018年5月份，公司拟为关联方泰丰制动向寿光农村商业银行申请的贷款提供担保，最高担保金额不超过人民币3,000万元，担保期限为一年（具体期间以相关方签署的合同为准），担保方式为连带责任保证担保。公司于2018年5月14日召开第一届董事会第二十六次会议，审议了《关于为关联方提供担保暨关联交易的议案》，关联董事张风太、张君楠、李明文、张小杰回避表决，根据《公司章程》，因出席董事会的无关联董事人数不足3人，故将该议案直接提交股东大会审议。泰丰制动作为公司控股股东，经营情况良好，且其长期为公司融资业务提供担保，双方保持了良好的合作关系，因此为了泰丰制动更好地利用银行信贷资金，发展生产经营，不断发展壮大，且泰丰制动目前的主营业务稳中有升，无不良贷款记录，公司为其申请的银行借款提供担保，能切实做到有效的监督和管控。详情请见公司于2018年5月16日在股转系统指定信息披露平台披露《对外担保暨关联交易公告》（公告编号：2018-048）。由于泰丰制动公司经营决策调整，不再需要公司进行担保，因此公司决定取消上述对外担保事项，相关各方也未就上述借款及担保事项签订任何协议，取消上述对外担保事项对公司经营不存在任何影响。公司就取消对外担保事项在2018年第四次临时股东大会上与会股东进行了充分沟通，因此未能审议通过上述议案。详情请见公司于2018年6月4日在股转系统指定信息披露平台披露《关于取消对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2018-051）。

2、2018年上半年公司与公司股东、董事、总经理张君楠共同出资设立控股子公司北京威合新能源科技有限公司，注册资本为人民币20,000,000元，其中公司出资人民币13,400,000元，占注册资本的67%。公司召开第一届董事会第二十四次会议、2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。详情请见公司于2018年4月20日在股转系统指定信息披露平台披露《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2018-035）。本投资是基于公司发展规划，有利于公司进一步开拓市场，完善公司现有产业链，优化公司战略布局，增加公司盈利能力。本次对外投资遵循市场定价有偿、公平、自愿的商业原则，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，未占用公司资金，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司发展起到积极作用。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

1、2018年上半年公司与公司股东、董事、总经理张君楠共同出资设立控股子公司北京威合新能源科技有限公司，注册资本为人民币20,000,000元，其中公司出资人民币13,400,000元，占注册资本的67%。公司召开第一届董事会第二十四次会议、2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。详情请见公司于2018年4月20日在股转系统指定信息披露平台披露《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2018-035）。本投资是基于公司发展规划，有利于公司进一步开拓市场，完善公司现有产业链，优化公司战略布局，增加公司盈利能力，对公司发展起到积极作用。

2、2018年3月份，公司设立全资子公司河南威合环保电源有限公司，注册地位于河南省商丘市民权县

高新技术开发区，注册资本为人民币 100,000,000.00 元，公司召开第一届董事会第二十三次会议、2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。详细情况请见公司于 2018 年 3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-024）。本投资设立全资子公司是基于公司发展规划，有利于公司进一步开拓市场，完善公司现有产业链，优化公司战略布局，增加公司盈利能力。

（五） 承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人出具避免同业竞争的承诺

在公司《山东威能环保电源科技股份有限公司公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之（四）“关于避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”中披露，为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免和规范同业竞争的声明承诺函》，并作出承诺。

履行情况：报告期内未出现存在违背承诺的事项。

2、董事、监事、高级管理人员出具避免同业竞争的承诺

在公司《山东威能环保电源科技股份有限公司公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之（四）“关于避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”中披露，为避免同业竞争，公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免和规范同业竞争的声明承诺函》，并作出承诺。

履行情况：报告期内未出现存在违背承诺的事项。

3、控股股东、实际控制人关于规范关联交易的承诺

在公司《山东威能环保电源科技股份有限公司公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、公司报告期内资金占用和对外担保情况”之（四）“关于规范关联交易的承诺”中披露，为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，公司控股股东、实际控制人出具了《关于减少和规范关联交易的声明承诺函》，并作出承诺。

履行情况：2016 年 10 月份，公司为控股股东山东泰丰制动系统科技股份有限公司提供了 30,000 万元（共两笔，分别为 25,000 万元、5,000 万元）的连带责任保证，上述担保事项未履行决策程序，属于违规担保。公司于 2016 年 11 月 7 日召开第一届董事会第一次临时会议、2016 年 11 月 24 日召开 2016 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于补充确认公司为控股股东提供担保暨关联交易的议案》，对该对外担保事项进行了补充确认。2017 年 6 月份，被担保人泰丰制动已经将相关委托贷款偿还完毕，公司相应的担保义务已经解除，公司无需对债务履行偿还义务，详细情况请见公司于 2017 年 7 月 3 日在股转系统指定信息披露平台披露《对外担保解除公告》（公告编号：2017-036）；

4、董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易的承诺

在公司《山东威能环保电源科技股份有限公司公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、公司报告期内资金占用和对外担保情况”之（四）“关于规范关联交易的承诺”中披露，为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的声明承诺函》，并作出承诺。

履行情况：报告期内未出现存在违背承诺的事项。

5、公司实际控制人张风太关于杜绝违规对外担保的承诺

2016 年 11 月 29 日公司实际控制人张风太出具了《关于杜绝违规对外担保的承诺函》，并作出承诺。承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及山东威能电源科技股份有限公司《公司章程》、《山东威能电源科技股份有限公司对外担保管理制度》等公司治理制度的要求及规定，确保公司将来不再发生违规对外担保的情形。

履行情况：承诺后未出现违背承诺的事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	50,236.32	0.01%	银行保证资金
无形资产-土地使用权	抵押	42,040,645.24	5.27%	抵押担保
固定资产	抵押	25,618,104.85	3.21%	抵押担保
总计	-	67,708,986.41	8.49%	-

(七) 调查处罚事项

2016年10月份,公司为控股股东山东泰丰制动系统科技股份有限公司提供了30,000万元(共两笔,分别为25,000万元、5,000万元)的连带责任保证,上述担保事项未履行决策程序,属于违规担保。公司于2016年11月7日召开第一届董事会第一次临时会议、2016年11月24日召开2016年第五次临时股东大会,审议通过了《关于补充确认公司为控股股东提供担保暨关联交易的议案》,对该对外担保事项进行了补充确认。2017年6月份,被担保人泰丰制动已经将相关委托贷款偿还完毕,公司相应的担保义务已经解除,公司无需对债务履行偿还义务,详细情况请见公司于2017年7月3日在股转系统指定信息披露平台披露《对外担保解除公告》(公告编号:2017-036);

公司于2018年5月25日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于给予山东威能环保电源科技股份有限公司、张风太通报批评的纪律处分的决定》(股转系统发【2018】699号)。

由于公司的上述对外担保事项未及时经内部程序审议并披露,违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》,且董事长张风太先生对上述违规行为负有主要责任,因此股转公司作出如下纪律处分决定:对威能电源给予通报批评的纪律处分;对董事长张风太给予通报批评的纪律处分;对于上述惩戒,股转公司将记入诚信档案。

详细情况请见公司于2017年5月28日在股转系统指定信息披露平台披露《关于收到全国中小企业股份转让系统给予公司及相关当事人通报批评的纪律处分的决定的公告》(公告编号:2017-050)。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	98,966,666	70.59%	0	98,966,666	70.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	46,973,666	33.50%	0	46,973,666	33.50%	
	董事、监事、高管	3,900,000	2.78%	0	3,900,000	2.78%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	41,233,334	29.41%	0	41,233,334	29.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,333,334	16.64%	0	23,333,334	16.64%	
	董事、监事、高管	11,700,000	8.35%	0	11,700,000	8.35%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		140,200,000	-	0	140,200,000	-	
普通股股东人数							53

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	山东泰丰制动系统科技股份有限公司	70,307,000	0	70,307,000	50.15%	23,333,334	46,973,666
2	寿光市威合股权投资管理中心(有限合伙)	30,000,000	0	30,000,000	21.40%	6,200,000	23,800,000
3	张君楠	15,600,000	0	15,600,000	11.13%	11,700,000	3,900,000
4	山东寿光金鑫投资发展控股集团有限公司	5,000,000	0	5,000,000	3.57%	-	5,000,000
5	沈学琴	4,000,000	0	4,000,000	2.85%	0	4,000,000
合计		124,907,000	0	124,907,000	89.10%	41,233,334	83,673,666

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、公司的实际控制人张风太为公司股东张君楠之父；
- 2、张风太直接持有泰汽控股 77.5%的股权，泰汽控股持有泰丰制动 95.3%的股份；
- 3、张风太作为普通合伙人，持有威合投资 1,860 万元出资，占威合投资出资总额的 62%，同时担

任威合投资的执行事务合伙人；

4、公司股东张君楠持有公司控股股东泰丰制动 4.7%的股权。

5、公司股东张君楠持有威合投资 100 万元出资，占威合投资出资总额的 3.33%。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至本报告期，泰丰制动持有公司 7,030.7 万股股份，占公司股本总额的 50.15%，为公司控股股东。

泰丰制动的《营业执照》注册号为 91370700762889627E

地址：寿光市东城工业园

法定代表人：张风太

注册资本为 15,100 万元，实收资本为 15,100 万元

公司类型为股份有限公司（非上市）

经营范围为：生产、销售：汽车制动器、轨道车辆制动器、工业用制动器、汽车零部件（不含汽车发动机，以上范围不含国家限制和禁止项目，涉及许可经营的凭许可证核定的范围和期限经营）；销售稀土永磁同步机、电装桥箱国家允许范围内的货物与技术的进出口业务*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人张风太直接持有泰汽控股 77.5%的股权，泰汽控股持有泰丰制动 95.3%的股份，泰丰制动持有公司 50.15%的股份；张风太持有威合投资 62%出资，且张风太任威合投资的执行事务合伙人，威合投资持有公司 21.40%的股份。张风太所控制的拥有表决权的股份占公司股本总额的 71.55%，且张风太任公司的董事长，张风太对公司实施控制，故张风太为公司的实际控制人。

张风太，男，1966 年 1 月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，现任公司董事长，任期自 2015 年 5 月至 2018 年 5 月。1987 年 03 月至 1994 年 04 月，于寿光市留吕福利五金厂任副厂长；1994 年 05 月至 2000 年 11 月，于寿光市留吕福利五金厂任厂长；2000 年 12 月至今，创办威能有限、泰汽控股、泰丰底盘、泰丰制动、山东泰汽电动车辆有限公司、山东泰汽新能源工程研究院有限公司、寿光市泰丰铸造有限公司等公司，并分别担任执行董事、董事长、总经理等职务，主要业务涉及锂离子电池、汽车底盘、汽车制动及相关零部件、汽车销售、电动车生产、新能源研发、铸造等领域。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张风太	董事长	男	1966年1月8日	大专	2018年5月至 2021年5月	否
李明文	副董事长	男	1969年11月24日	本科	2018年5月至 2021年5月	是
戴作强	董事	男	1962年3月9日	硕士	2018年5月至 2021年5月	是
张君楠	董事、总经理	男	1990年8月7日	硕士	2018年5月至 2021年5月	是
张小杰	董事	女	1984年10月21日	本科	2018年5月至 2021年5月	是
尹红云	监事会主席	男	1979年8月20日	大专	2018年5月至 2021年5月	是
李刚	监事	男	1967年8月7日	大专	2018年5月至 2021年5月	是
冯鑫刚	监事	男	1982年10月18日	大专	2018年5月至 2021年5月	是
张风楼	副总经理	男	1962年10月26日	大专	2018年5月至 2021年5月	是
张承敏	财务总监、董事会秘书	女	1982年1月2日	大专	2018年5月至 2021年5月	是
马春响	副总经理	男	1982年9月15日	硕士	2018年5月至 2021年5月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

公司第一届董事、监事及高级管理人员已经于2018年5月份届满,公司于2018年5月份完成换届选举,第二届董事、监事及高级管理人员均为连选连任,不存在新任董事、监事及高级管理人员的情况。

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:

- 1、实际控制人张风太直接持有泰汽控股77.5%的股权,泰汽控股持有公司控股股东泰丰制动95.3%的股份,同时在泰丰制动担任董事长职务,公司实际控制人、董事长张风太与公司董事、总经理张君楠为父子关系。
- 2、公司董事、总经理张君楠直接持有公司控股股东泰丰制动4.70%股份,同时在泰丰制动担任董事职务;
- 3、公司副董事长李明文先生在公司控股股东泰丰制动担任董事职务;
- 4、公司董事张小杰女士在公司控股股东泰丰制动担任董事职务。
- 5、公司副总经理张风楼先生在公司控股股东泰丰制动担任董事职务;
- 6、公司财务总监兼董事会秘书张承敏女士公司控股股东泰丰制动担任监事职务。

(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
张风太	董事长	-	-	-	-	-
李明文	副董事长	-	-	-	-	-
戴作强	董事	-	-	-	-	-
张君楠	董事、总经理	15,600,000	0	15,600,000	11.13%	0
张小杰	董事	-	-	-	-	-
尹红云	监事会主席	-	-	-	-	-
李刚	监事	-	-	-	-	-
冯鑫刚	监事	-	-	-	-	-
张风楼	副总经理	-	-	-	-	-
张承敏	财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
马春响	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	15,600,000	0	15,600,000	11.13%	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

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
行政管理人员	70	54
生产人员	274	249
销售人员	14	14
技术人员	81	76
财务人员	12	12
员工总计	451	405

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	17	17
本科	105	95
专科	149	131
专科以下	178	160
员工总计	451	405

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、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。公司对入职新工进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，对在职工工进行业务及管理技能培训。此外，公司定期对不同岗位的培训需求展开调研，根据调研情况有针对性地制定培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

3、公司目前无需公司承担费用的离退休职工。

4、公司人员变动的的原因：

受到国家新能源产业政策调整（调整新能源汽车补贴政策、新能源车型目录重审）影响，传统汽车厂商客户的订单落实不如往年，因此公司主动进行调整人员结构，对行政管理人员进行了压缩，优先保障技术人员、特别是高学历专业人才的引进，并对生产流程进行优化，减少了不必要的生产人员。

(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：

公司尚未进行核心员工认定。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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
流动资产：			
货币资金	五、1	2,159,913.92	7,491,243.12
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		-	-
应收票据及应收账款	五、2	158,815,646.63	105,524,080.50
预付款项	五、3	4,869,066.13	3,620,431.77
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	13,945,476.37	13,152,287.38
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	123,809,095.47	93,803,979.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	五、6	12,000,000.00	18,923,127.27
其他流动资产	五、7	4,392,363.87	1,195,777.54
流动资产合计		319,991,562.39	243,710,927.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、8	6,300,000.00	6,300,000.00
长期股权投资	五、9	26,637,262.93	26,521,211.11
投资性房地产		-	-
固定资产	五、10	275,337,594.62	260,086,751.19
在建工程	五、11	81,238,338.81	81,743,443.11
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、12	66,047,777.26	71,253,625.42
开发支出	五、12	11,714,231.50	-

商誉	五、13	2,562,480.33	2,562,480.33
长期待摊费用	五、14	1,550,317.54	1,568,556.58
递延所得税资产	五、15	6,531,858.05	4,071,381.78
其他非流动资产	五、16	-	457,584.00
非流动资产合计		477,919,861.04	454,565,033.52
资产总计		797,911,423.43	698,275,961.07
流动负债：			
短期借款	五、17	270,498,696.66	121,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	五、18	68,571,925.04	89,631,597.74
预收款项	五、19	850,990.41	2,083,587.08
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、20	6,515,988.46	4,636,480.99
应交税费	五、21	1,990,068.88	21,658,536.78
其他应付款	五、22	69,226,990.56	55,209,069.08
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、23	59,401,027.78	58,070,663.70
其他流动负债		-	-
流动负债合计		477,055,687.79	352,289,935.37
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、24	8,366,427.31	24,374,794.88
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、25	28,876,335.88	31,195,636.66
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		37,242,763.19	55,570,431.54
负债合计		514,298,450.98	407,860,366.91
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、26	140,200,000.00	140,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、27	99,241,740.92	99,241,740.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、28	4,783,704.72	4,783,704.72
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、29	27,877,509.97	34,430,454.88
归属于母公司所有者权益合计		272,102,955.61	278,655,900.52
少数股东权益		11,510,016.84	11,759,693.64
所有者权益合计		283,612,972.45	290,415,594.16
负债和所有者权益总计		797,911,423.43	698,275,961.07

法定代表人：张风太

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,353,409.86	1,318,258.76
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		-	-
应收票据及应收账款	十三、1	168,755,062.47	109,947,971.54
预付款项		32,157,871.81	34,235,263.03
其他应收款	十三、2	41,483,481.92	40,696,974.98
存货		118,617,056.14	90,854,591.65
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		12,000,000.00	18,923,127.27
其他流动资产		2,885,483.35	-
流动资产合计		377,252,365.55	295,976,187.23
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		6,300,000.00	6,300,000.00
长期股权投资	十三、3	150,790,479.95	149,572,981.56
投资性房地产		-	-
固定资产		270,902,737.89	255,054,697.97

在建工程		19,021,044.36	19,298,547.71
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		35,420,869.31	39,650,743.13
开发支出		11,714,231.50	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		6,206,086.38	3,720,992.49
其他非流动资产		-	457,584.00
非流动资产合计		500,355,449.39	474,055,546.86
资产总计		877,607,814.94	770,031,734.09
流动负债：			
短期借款		270,498,696.66	121,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		57,005,202.19	82,001,712.30
预收款项		662,703.62	1,895,300.29
应付职工薪酬		6,143,221.86	4,381,331.12
应交税费		618,784.78	17,118,568.06
其他应付款		145,484,580.28	125,681,196.54
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		59,401,027.78	58,070,663.70
其他流动负债		-	-
流动负债合计		539,814,217.17	410,148,772.01
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		8,366,427.31	24,374,794.88
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		28,499,225.36	30,729,773.60
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		36,865,652.67	55,104,568.48
负债合计		576,679,869.84	465,253,340.49
所有者权益：			
股本		140,200,000.00	140,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		92,925,559.08	92,925,559.08
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		4,783,704.72	4,783,704.72
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		63,018,681.30	66,869,129.80
所有者权益合计		300,927,945.10	304,778,393.60
负债和所有者权益合计		877,607,814.94	770,031,734.09

法定代表人：张风太

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		86,862,058.41	127,747,806.30
其中：营业收入	五、30	86,862,058.41	127,747,806.30
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		102,098,308.99	135,899,783.29
其中：营业成本	五、30	60,265,222.63	90,879,542.45
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、31	1,183,523.40	703,172.39
销售费用	五、32	4,989,131.57	7,130,882.29
管理费用	五、33	17,532,084.48	14,956,184.87
研发费用	五、33	4,937,702.95	4,168,903.65
财务费用	五、34	5,711,767.63	17,202,639.92
资产减值损失	五、35	7,478,876.33	858,457.72
加：其他收益	五、38	2,319,300.78	12,069,377.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	116,051.82	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37	-	101,044.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,800,897.98	4,018,444.78
加：营业外收入	五、39	3,537,800.00	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,263,097.98	4,018,444.78
减：所得税费用	五、40	-2,460,476.27	526,163.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,802,621.71	3,492,281.11
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		-6,802,621.71	3,492,281.11
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-249,676.80	-220,111.73
2.归属于母公司所有者的净利润		-6,552,944.91	3,712,392.84
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)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		-	-
七、综合收益总额		-6,802,621.71	3,492,281.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,552,944.91	3,712,392.84
归属于少数股东的综合收益总额		-249,676.80	-220,111.73
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.05	0.03
(二)稀释每股收益		-0.05	0.03

法定代表人：张风太

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	85,928,246.19	127,747,806.30
减：营业成本	十三、4	59,874,727.79	91,255,296.06
税金及附加		307,240.94	398,669.83
销售费用		4,860,773.56	7,003,582.80
管理费用		18,997,921.33	16,826,070.22
研发费用		-	-
财务费用		5,684,107.31	17,195,023.80
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		7,723,417.72	856,607.57
加：其他收益		2,230,548.24	11,980,625.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	116,051.82	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	101,044.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,173,342.40	6,294,225.25
加：营业外收入		2,837,800.00	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,335,542.40	6,294,225.25
减：所得税费用		-2,485,093.89	1,105,481.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,850,448.51	5,188,744.25
（一）持续经营净利润		-3,850,448.51	5,188,744.25
（二）终止经营净利润		-	-
五、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		-	-
六、综合收益总额		-3,850,448.51	5,188,744.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-

(二) 稀释每股收益		-	-
------------	--	---	---

法定代表人：张风太

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,840,684.96	172,435,320.86
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		666,415.34	1,174,029.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	3,113,771.11	56,823,070.82
经营活动现金流入小计		41,620,871.41	230,432,421.00
购买商品、接受劳务支付的现金		109,089,390.43	121,851,741.96
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		10,389,917.99	12,410,962.37
支付的各项税费		8,707,441.15	3,007,857.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	9,080,268.98	72,803,279.34
经营活动现金流出小计		137,267,018.55	210,073,840.98
经营活动产生的现金流量净额		-95,646,147.14	20,358,580.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	2,756,772.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	2,756,772.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		30,951,813.64	22,133,961.90

的现金			
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		30,951,813.64	22,133,961.90
投资活动产生的现金流量净额		-30,951,813.64	-19,377,189.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		109,500,000.00	151,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	379,662,800.38	
筹资活动现金流入小计		489,162,800.38	151,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,009,497.78	107,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,771,224.08	17,513,875.31
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、41	253,127,838.84	25,343,970.18
筹资活动现金流出小计		367,908,560.70	150,177,845.49
筹资活动产生的现金流量净额		121,254,239.68	822,154.51
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		-5,343,721.10	1,803,545.53
加：期初现金及现金等价物余额		7,453,398.70	578,888.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,109,677.60	2,382,434.19

法定代表人：张风太

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,004,870.62	172,435,320.86
收到的税费返还		266,415.34	648,929.32
收到其他与经营活动有关的现金		2,809,357.18	59,422,312.14
经营活动现金流入小计		34,080,643.14	232,506,562.32
购买商品、接受劳务支付的现金		106,185,100.08	120,252,123.96
支付给职工以及为职工支付的现金		9,698,298.36	11,233,492.84
支付的各项税费		8,088,958.41	1,717,882.92
支付其他与经营活动有关的现金		7,794,955.86	74,939,249.09
经营活动现金流出小计		131,767,312.71	208,142,748.81
经营活动产生的现金流量净额		-97,686,669.57	24,363,813.51
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,951,813.64	22,968,096.90
投资支付的现金		776,930.39	795,476.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		31,728,744.03	23,763,573.45
投资活动产生的现金流量净额		-31,728,744.03	-23,763,573.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		109,500,000.00	151,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		384,971,631.58	-
筹资活动现金流入小计		494,471,631.58	151,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,009,497.78	107,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,745,535.30	17,513,875.31
支付其他与筹资活动有关的现金		250,278,425.70	25,343,970.18
筹资活动现金流出小计		365,033,458.78	150,177,845.49
筹资活动产生的现金流量净额		129,438,172.80	822,154.51
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		22,759.20	1,422,394.57
加：期初现金及现金等价物余额		1,280,414.34	450,803.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,303,173.54	1,873,198.42

法定代表人：张风太

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 3
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1、 合并报表的合并范围

报告期内合并范围变更情况:

本报告期内公司新设立全资子公司河南威合环保电源有限公司(公司持有其100%股权)及控股子公司北京威合新能源科技有限公司(公司持有其67%股权),上述两家新设子公司纳入公司合并范围,但是截止本报告披露之日,公司尚未实际缴纳注册资本,上述子公司也尚未实际开展业务。

2、 固定资产与无形资产

本报告期内公司对厂房设备进行部分技改性投资,导致固定资产金额有所增加。

3、 资产减值损失

公司本报告期内资产减值损失较去年同期增加较多,主要原因为公司本报告期内相关军品客户调整供应商信用政策,适当延长了对公司的回款周期,同时民品市场处于推广阶段,货款回收账期较长导致公司应收账款金额增加较多,导致公司计提坏账准备金额增加;同时公司对部分存货按政策计提存货跌价准备。

二、 报表项目注释

山东威能环保电源科技股份有限公司
2018年半年度财务报表附注
(除特别说明外,金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

山东威能环保电源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山东威能环保电源有限公司，2015年5月改组为股份有限公司，经潍坊市工商行政管理局批准成立，取得注册号为370783228077529的企业法人营业执照，营业期限自2004年6月4日至2024年6月3日，现总部位于山东省寿光市东城工业园。

2015年7月16日，山东威能公司股东大会作出决议，同意增资1,100.00万元，新增出资由山东寿光金鑫投资发展控股集团有限公司、沈学琴、中欧盛世资产管理（上海）有限公司人民币认缴。截止2015年8月5日，山东威能公司已收到股东缴纳的新增出资6,490.00，注册资本由12,620.00万元变更为13,720.00万元，溢价5,390.00万元计入资本公积。

2016年4月7日，山东威能公司做市转让300.00万股做市库存股票，发行价格为人民币4.20元/股，增加注册资本300.00万元人民币。增量注册资本300.00万元人民币由恒泰证券股份有限公司、东兴证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、海通证券股份有限公司、湘财证券有限公司、西南证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、西部证券股份有限公司以现金人民币缴纳，实际认缴出资合计1,260.00万元人民币，注册资本由12,720.00万元变更为14,020.00万元，超出增量注册资本960.00万元部分计入资本公积。

截止2018年6月30日，公司注册资本14,020.00万元，实收资本14,020.00万元。

公司法定代表人：张风太。公司注册地：山东省寿光市东城工业园。

公司经营范围：主要从事加工、销售锂离子电池、电池配件；电池正负极材料、水性胶、隔膜、电池管理系统的研发；经营国家允许范围内的货物与技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至2018年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表业经本公司董事会于2018年6月27日决议批准报出。

本公司母公司为山东泰丰制动系统科技股份有限公司。本公司的实际控制人为张风太。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券

的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2018 年 1-6 月年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将

与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并会计报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益

在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物

列示于现金流量表的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指公司持有的不超过三个月、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。

8、外币业务的核算和折算方法

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方

面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，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。

②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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

②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。

（5）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

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

（6）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。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
特定款项组合	根据应收款项的交易对象和款项性质划分组合，包括关联方往来

	等性质的款项
账龄组合	采用账龄等信用风险特征作为分类依据划分的组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
特定款项组合	不计提坏账
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、库存商品领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次

交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届

满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，

暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。销售收入确认的时点：国内销售业务为货物交付客户的当天，国外销售业务为将货物装船并报关的当天。

分期收款销售按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、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。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（一）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

（二）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；

难以区分的应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

26、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的

可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	产品销售收入	17.00%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	应缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税税额	2%
地方水利建设基金	应缴纳流转税税额	1%

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	1,657.43	7,483.42
银行存款	2,158,256.49	7,483,759.70
其他货币资金		
合计	2,159,913.92	7,491,243.12
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据分类

项目	2018.6.30	2017.12.31
银行承兑汇票		1,482,115.26
应收账款	158,815,646.63	10,4041,965.24
合计	158,815,646.63	105,524,080.50

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额	期初未终止确认金额
银行承兑汇票	93,291,304.96	82,795,362.75
合计	93,291,304.96	82,795,362.75

(3) 应收账款分类披露

类别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	171,452,892.57	100.00	12,637,245.94	7.37	158,815,646.63
其中：账龄组合	171,452,892.57	100.00	12,637,245.94	7.37	158,815,646.63
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	171,452,892.57	100.00	12,637,245.94	7.37	158,815,646.63

(续)

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,235,804.50	100.00	9,193,839.26	8.12	104,041,965.24
其中：账龄组合	113,235,804.50	100.00	9,193,839.26	8.12	104,041,965.24
其他组合					

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	113,235,804.50	100.00	9,193,839.26	8.12	104,041,965.24

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	139,147,480.62	81.16	6,957,374.03	5	91,839,364.86	81.10	4,591,968.26	5.00
1-2年	12,904,232.38	7.53	1,290,423.24	10	1,808,696.78	1.60	180,869.68	10.00
2-3年	18,764,663.63	10.94	3,752,932.73	20	18,958,426.92	16.74	3,791,685.38	20.00
3年以上	636,515.94	0.37	636,515.94	100	629,315.94	0.56	629,315.94	100.00
合计	171,452,892.57	100.00%	12,637,245.94		113,235,804.50	100.00%	9,193,839.26	

(5) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
坏账准备	9,193,839.26	3,443,406.68			12,637,245.94

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为公司关联方	2018.6.30	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	否	49,981,800.77	一年以下	29.15	2,499,090.04
山东航天威能新能源动力系统有限公司	是	17,412,263.00	一年以下	10.16	870,613.15
山东泰汽电动车辆有限公司	是	11,720,617.40	一年以内 4,513,000.00, 2-3年 7,207,617.40	6.84	1,667,173.48
寿光泰汽新能源汽车运输有限公司	是	8,944,200.00	1-2年 890,000.00, 2-3年 8,054,200.00	5.22	1,699,840.00
南京中欧威能新能源动力系统有限公司	否	8,347,556.97	1-2年	4.87	834,755.70
合计		96,406,438.14		56.24	7,571,472.37

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,588,864.47	53.17	3,447,180.17	95.22
1-2 年	2106950.06	43.27	113.34	0
2-3 年	113.34	0	38.34	0
3 年以上	173,138.26	3.56	173,099.92	4.78
合计	4,869,066.13	100	3,620,431.77	100

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2018.6.30	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
潍坊利捷数控装备有限公司	非关联方	1,641,925.46	33.72	1 年以下	未达到结算付款条件
深圳市瑞德丰精密制造有限公司	非关联方	556,912.37	11.44	1 年以下	未达到结算付款条件
东莞市智元电池新材料有限公司	非关联方	340,683.46	7	1 年以下	未达到结算付款条件
许昌河科科技有限公司	非关联方	297,663.03	6.11	1 年以下	未达到结算付款条件
上海多乐空气处理设备有限公司	非关联方	239,598.35	4.92	1 年以下	未达到结算付款条件
合计		3,076,782.67	63.19		

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,526,601.66	100	3,581,125.29	20.43	13,945,476.37
其中：账龄组合	17,526,601.66	100	3,581,125.29	20.43	13,945,476.37
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,526,601.66	100	3,581,125.29	20.43	13,945,476.37

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	15,495,672.99	100.00	2,343,385.61	15.12	13,152,287.38
其中：账龄组合	15,495,672.99	100.00	2,343,385.61	15.12	13,152,287.38
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,495,672.99	100.00	2,343,385.61	15.12	13,152,287.38

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 %	金额	比例 (%)	金额	比例 %
1 年以内	2,904,346.16	16.57	145,217.32	5	1,150,928.64	7.43	57,546.44	5
1-2 年	2,500,537.43	14.27	250,053.74	10	12,859,057.43	82.98	1,285,905.73	10
2-3 年	11,169,829.80	63.73	2,233,965.96	20	607,191.85	3.92	121,438.37	20
3 年以上	951,888.27	5.43	951,888.27	100	878,495.07	5.67	878,495.07	100
合计	17,526,601.66	100	3,581,125.29		15,495,672.99	100	2,343,385.61	

(3) 本报告期无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加		本期减少		2018.6.30
		计提	其他转入	转回	转销	
坏账准备	2,343,385.61	1,237,739.68				3,581,125.29

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
往来款	3,771,611.96	2,601,450.44
保证金	11,029,806.07	11,029,806.07

备用金	1,877,363.61	1,020,797.52
个人承担社保	256,359.92	181,607.96
押金	169,896.10	215,000.00
企业年金	100,000.00	100,000.00
其他	321,564.00	347,011.00
合计	17,526,601.66	15,495,672.99

(7) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	是否为关联方	2018.6.30	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
寿光市宏景城镇建设投资有限公司	保证金	否	10,000,000.00	2-3 年	57.06	2,000,000.00
青岛高新技术产业开发区管理委员会	往来款	否	1,985,000.00	1-2 年	11.33	198,500.00
寿光市金财国有资产经营有限公司	保证金	否	500,000.00	2-3 年	2.85	100,000.00
寿光市金正融资担保有限公司	保证金	否	500,000.00	3 年以上	2.85	500,000.00
潍坊富盟物流有限公司	往来款	否	263,480.00	2-3 年	1.5	52,696.00
合计			13,248,480.00		75.59	2,851,196.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,407,218.14	1,109,493.93	25,297,724.21
在产品	2,441,308.95	811,045.88	1,630,263.07
库存商品	104,949,566.85	8,068,458.66	96,881,108.19
合计	133,798,093.94	9,988,998.47	123,809,095.47

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,529,936.03	1,109,493.93	21,420,442.10
在产品	3,858,606.00	811,045.88	3,047,560.12

库存商品	74,606,706.44	5,270,728.69	69,335,977.75
合计	100,995,248.47	7,191,268.50	93,803,979.97

(2) 存货跌价准备

项目	2017.12.31	本年增加金额		本年减少金额		2018.6.30
		计提	其他	转销	其他	
原材料	1,109,493.93					1,109,493.93
在产品	811,045.88					811,045.88
库存商品	5,270,728.69	2,797,729.97				8,068,458.66
合计	7,191,268.50	2,797,729.97				9,988,998.47

6、一年内到期的非流动资产

项目	2018.6.30	2017.12.31	备注
一年内到期的长期应收款	12,000,000.00	18,923,127.27	
一年内到期的长期待摊费用			
合计	12,000,000.00	18,923,127.27	

7、其他流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税	4392363.87	1,195,777.54
合计	4,392,363.87	1,195,777.54

8、长期应收款

项目	2018.6.30			2017.12.31			折现率 区间
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值	
融资租赁保证金	6,300,000.00		6,300,000.00	18,300,000.00		18,300,000.00	
分期收款销售商品				6,923,127.27		6,923,127.27	
减：未确认融资收益							
减：一年内到期的长期 应收款（附注五、6）				18,923,127.27		18,923,127.27	
合计	6,300,000.00		6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00	

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少	权益法下确认	其他综合	其他权

			投资	的投资损益	收益调整	益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
山东航天威能新能源动力系统有限公司	26,521,211.11			116,051.82		
小计	26,521,211.11			116,051.82		
合计	26,521,211.11			116,051.82		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
山东航天威能新能源动力系统有限公司				26,637,262.93	
小计				26,637,262.93	
合计				26,637,262.93	

10、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	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	78,936,935.25	290,392,537.56	3,054,876.21	3,628,724.63	376,013,073.65
2、本年增加金额	52,235.00	30,258,768.50	65,344.83	600,817.56	30,977,165.89
(1) 购置		33,500.15	65,344.83	600,817.56	699,662.54
(2) 在建工程转入	52,235	30,225,268.35			30,277,503.35
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	78,989,170.25	320,651,306.06	3,120,221.04	4,229,542.19	406,990,239.54
二、累计折旧					
1、年初余额	16,761,123.31	93,889,847.41	2,186,256.63	3,089,095.11	115,926,322.46
2、本年增加金额	1,874,155.50	13,566,574.77	112,202.58	173,389.61	15,726,322.46
(1) 计提	1,874,155.50	13,566,574.77	112,202.58	173,389.61	15,726,322.46
3、本年减少金额					

(1) 处置或报废					
4、年末余额	18,635,278.81	107,456,422.18	2,298,459.21	3,262,484.72	131,652,644.92
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	60,353,891.44	213,194,883.88	821,761.83	967,057.47	275,337,594.62
2、年初账面价值	62,175,811.94	196,502,690.15	868,619.58	539,629.52	260,086,751.19

通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
机器设备	233,769,246.29	85,934,301.86	147,834,944.43
电子设备	1,397,230.77	774,142.82	623,087.95
合计	235,166,477.06	86,708,444.68	148,458,032.38

未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
PACK 车间	983,051.30	正在办理中
仓库	1,882,942.23	正在办理中
军品车间	358,655.66	正在办理中
中试线	663,512.98	正在办理中
分选车间	663,512.98	正在办理中
实验室	663,512.98	正在办理中
餐厅	358,655.66	正在办理中
机加工车间	358,655.66	正在办理中
厂区构筑物	1,227,221.23	正在办理中
配电室	3,928,111.34	正在办理中
合计	11,087,832.02	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2018.6.30	2017.12.31
----	-----------	------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三亿安时二期项目	19,021,044.36		19,021,044.36	19,298,547.71		19,298,547.71
厂房-中科五和	44,478,295.94		44,478,295.94	44,478,295.94		44,478,295.94
厂房-青岛环保电源	17,328,446.47		17,328,446.47	17,556,047.42		17,556,047.42
厂房工程-青岛电控	410,552.04		410,552.04	410,552.04		410,552.04
合计	81,238,338.81		81,238,338.81	81,743,443.11		81,743,443.11

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数(万元)	资金来源	完工进度%	工程投入占预算比例%
三亿安时二期项目	10,000.00	借款及自筹	91.03%	91.03%
其中：利息资本化				
厂房-中科五和	15,000.00	借款及自筹	29.65%	29.65%
厂房-青岛环保电源	200,000.00	借款及自筹	0.88%	0.88%
厂房工程-青岛电控	5,000.00	借款及自筹	0.82%	0.82%
合计				

续前表：

项目名称	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
		本期投入	转固定资产	其他	
三亿安时二期项目	19,298,547.71		277,503.35		19,021,044.36
技改项目		30,000,000.00	30,000,000.00		
厂房-中科五和	44,478,295.94				44,478,295.94
厂房-青岛环保电源	17,556,047.42			227,600.95	17,328,446.47
厂房工程-青岛电控	410,552.04				410,552.04
合计	81,743,443.11	30,000,000.00	30,277,503.35	227,600.95	81,238,338.81

12、(1) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利技术	非专利技术	合计
一、账面原值					
1、年初余额	47,552,331.87	361,111.13	13,670,000.00	23,991,914.84	85,575,357.84
2、本年增加金额					
(1) 开发支出转入					

3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	47,552,331.87	361,111.13	13,670,000.00	23,991,914.84	85,575,357.84
二、累计摊销					
1、年初余额	5,022,627.77	178,714.63	8,202,000.34	918,389.68	14,321,732.42
2、本年增加金额	489,058.86	683,500.04	3,998,652.48	34,636.78	5,205,848.16
(1) 计提	489,058.86	683,500.04	3,998,652.48	34,636.78	5,205,848.16
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	5,511,686.63	862,214.67	12,200,652.82	953,026.46	19,527,580.58
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	42,040,645.24	-501,103.54	1,469,347.18	23,038,888.38	66,047,777.26
2、年初账面价值	42,529,704.10	182,396.50	5,467,999.66	23,073,525.16	71,253,625.42

注 1：本报告期末公司用于抵押的土地使用权原值为 47,552,331.87 元，账面价值为 42,040,645.24 元。抵押权人为潍坊银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国银行股份有限公司；

(2) 开发支出

项目	期末余额	期初余额
开发支出	11,714,231.50	0
合计	11,714,231.50	0

注 1：鉴于公司涉军科研生产项目的特殊性，特向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请豁免披露军工产品科研开发相关的研发项目费用明细等内容。因此公司本报告内容中对军工产品科研技术开发项目明细等内容进行豁免披露。

13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本年增加企业合并形成的	本年减少处置	2018.6.30
五和动力技术有限公司	2,562,480.33			2,562,480.33
合计	2,562,480.33			2,562,480.33

14、长期待摊费用

项目	2017.12.31	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2017.12.31	其他减少的原因
厂房装修费	1,568,556.58		18,239.04		1,550,317.54	
合计	1,568,556.58		18,239.04		1,550,317.54	

15、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,910,258.36	5,977,564.59	16,285,527.11	4,071,381.78
可弥补亏损	2,216,957.82	554,239.46		
合计	26,127,216.18	6,531,804.05	16,285,527.11	4,071,381.78

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018.6.30	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	386,137.88	133,858.69
可抵扣亏损	31,090,351.53	29,705,699.81
合计	31,476,489.41	29,839,558.50

(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	2018.6.30	2017.12.31	备注
2018	8,766,797.05	9,098,162.52	
2019	5,245,134.24	5,245,134.24	
2020	4,080,327.73	4,080,327.73	
2021	4,572,927.66	4,572,927.66	
2022	6,709,147.66	6,709,147.66	
2023	3,357,391.52		
合计	32,731,725.86	29,705,699.81	

16、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		457,584.00
合计		457,584.00

17、短期借款

项目	2018.6.30	2017.12.31
抵押借款	29,500,000.00	30,000,000.00
保证、抵押借款	240,998,696.66	91,000,000.00
合计	270,498,696.66	121,000,000.00

注 1: 本公司会计期内无已到期未偿还的短期借款。

注 2: 截止 2018 年 6 月 30 日抵押借款为: 潍坊银行银行股份有限公司 29,500,000.00 元, 借款期限为 2018.6.22 至 2019.6.21, 借款利率为 7.5%, 抵押物为土地使用权和房产;

注 3: 截止 2018 年 6 月 30 日保证、抵押借款为: 上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行 30,000,000.00 元, 借款期限 2018-4-27 至 2019-3-27, 借款利率 5.655%, 由寿光市鲁丽木业有限公司提供担保; 中信银行股份有限公司潍坊分行 50,000,000.00 元, 借款期限为 2018-3-23 至 2019-3-18, 借款利率为 5.655%, 由山东银宝轮胎集团有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、张风太、孙兴敏担保, 青岛威能环保电源有限公司土地使用权抵押; 中国银行股份有限公司寿光支行 11,000,000.00 元, 借款利率 6%, 借款期限为 2018.1.3-2019.1.3, 由陕西泰丰汽车制动系统有限公司、张风太、孙兴敏担保, 青岛威能电动车辆电控有限公司土地使用权、青岛泰汽电动车辆动力系统有限公司土地使用权抵押; 民生银行济南槐荫支行 50,000,000.00 元, 借款期限为 2018.6.22-2018.12.31, 借款利率为 0.5%, 寿光市金财国有资产经营有限公司、张风太、孙兴敏、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限公司提供担保; 民生银行济南槐荫支行 50,000,000.00 元, 借款期限为 2018.6.2-2018.12.31, 借款利率为 0.5%, 寿光市金政融资担保有限公司、张风太、孙兴敏、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限公司提供担保; 莱商银行济南分行 25,000,000.00 元, 借款期限为 2018.6.10-2018.12.31, 借款利率为 5%, 寿光市金政融资担保有限公司、张风太、孙兴敏、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限公司提供担保; 莱商银行济南分行 25,000,000.00 元, 借款期限为 2018.6.20-2018.12.31, 借款利率为 5%, 寿光市宏景城镇建设有限公司、张风太、孙兴敏、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限公司提供担保。

18、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
材料款	59,461,469.44	80,292,522.22
设备款	9,110,455.60	9,339,075.52

合计	68,571,925.04	89,631,597.74
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2018.6.30	未偿还或结转的原因
苏州创能新能源实业有限公司	6,537,200.36	合同未执行完毕
合计	6,537,200.36	

19、预收款项

项目	2018.6.30	2017.12.31
货款	850,990.41	2,083,587.08
合计	850,990.41	2,083,587.08

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.6.30
一、短期薪酬	4,525,722.74	11,545,995.60	9,722,576.93	6,349,141.41
二、离职后福利-设定提存计划	110,758.25	703,175.24	647,086.44	166,847.05
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,636,480.99	12,249,170.84	10,369,663.37	6,515,988.46

(2) 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,181,268.82	11,191,943.56	9,388,460.69	4,984,751.69
2、职工福利费				
3、社会保险费	55,513.82	342,020.04	317,572.24	79,961.62
其中：医疗保险费	42,810.72	267,738.21	246,735.45	63,813.48
工伤保险费	6,410.53	36,052.76	35,910.31	6,552.98
生育保险费	6,292.57	38,229.07	34,926.48	9,595.16
4、住房公积金	6,486.00	12,032.00	16,544.00	1,974.00
5、工会经费和职工教育经费	1,282,454.10			1,282,454.10
合计	4,525,722.74	11,545,995.60	9,722,576.93	6,349,141.41

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.6.30
1、基本养老保险	106,612.74	676,106.88	622,866.78	159,852.84
2、失业保险费	4,145.51	27,068.36	24,219.66	6,994.21

合计	110,758.25	703,175.24	647,086.44	166,847.05
----	------------	------------	------------	------------

21、应交税费

项目	2018.6.30	2017.12.31
增值税	10,236.98	11,209,831.00
企业所得税	655,539.00	8,375,521.59
个人所得税	434,997.09	180,396.33
土地使用税	838,644.94	293,838.94
房产税	50,417.71	112,134.99
城市维护建设税	0.00	867,288.70
教育费附加	0.00	619,491.93
水利建设基金	233.16	33.3
合计	1,990,068.88	21,658,536.78

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
往来款	33,374,266.12	39,328,094.15
质保金	4,249,478.90	6,012,868.84
借款	25,000,000.00	2,764,750.09
运费	415,228.75	430,128.75
押金	1,000.00	1,000.00
员工互助基金	289,050.50	268,836.50
未付费用	3,701,779.07	3,009,741.92
代收款	2,196,187.22	3,393,648.83
合计	69,226,990.56	55,209,069.08

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2018.6.30	未偿还或结转的原因
深圳市赢合科技有限公司	667,906.87	质保金未到期
中国科学院物理研究所	572,320.43	代收政府补贴根据项目进度支付
深圳吉阳智云科技有限公司	530,700.00	质保金未到期
合计	1,770,927.30	

23、一年内到期的非流动负债

项目	2018.6.30	2017.12.31
----	-----------	------------

融资租赁	59,401,027.78	58,070,663.70
递延收益		
合计	59,401,027.78	58,070,663.70

24、长期应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
融资租赁	67,767,455.09	82,445,458.58
减：一年内到期部分（附注五、23）	59,401,027.78	58,070,663.70
合计	8,366,427.31	24,374,794.88

25、递延收益

项目	2018.6.30	2017.12.31
政府补助	28,876,335.88	31,195,636.66
合计	28,876,335.88	31,195,636.66

其中，涉及政府补助的项目：

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	本期计入 其他收益 金额	本期 冲减 成本 费用 金额	其他减少	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
新能源汽车 产业动力电 池技术开 发项目	15,263,437.50			1,130,625.00			14,132,812.50	
新能源汽车 自主创新示 范园区补 助资金	9,775,500.00			810,000.00			8,965,500.00	与资产 相关
国家重点 研发计划-高 安全高比能 锂离子电池 技术与 产业化	3,469,502.77			177,923.22			3,291,579.55	
省重大科技	2,221,333.33			112,000.02			2,109,333.31	

创新工程-高 安全高比能 锂离子电池 技术开发与 产业化						
国家“863” 计划(锂离子 电池全产业 链产品应用 开发)	465,863.06		88,752.54			377,110.52
减:划分至一 年内到期非 流动负债的 递延收益						
合计	31,195,636.66		2,319,300.78			28,876,335.88

26、股本

单位：万元

投资者名称	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30	持股比例%
山东泰丰制动系统科技 股份有限公司	7,030.70			7,030.70	50.15
寿光市威合股权投资管 理中心(有限合伙)	3,000.00			3,000.00	21.4
张君楠	1,560.00			1,560.00	11.12
郝筠					0
王祥熙	500		300	200	1.43
张爱平		300		300	2.14
范英杰	151.9		47.9	104	0.74
山东寿光金鑫投资发展 控股集团有限公司	500			500	3.57
中欧盛世资产-海通证券 -中欧盛世-海通证券-海 明威新三板创投基金1 号专项资产管理计划	200			200	1.43
沈学琴	400			400	2.85
姚瑞霞	100			100	0.71
郑庆银	100			100	0.71
其他	477.4	47.9		525.3	3.75
合计	14,020.00	347.9	347.9	14,020.00	100.00

27、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
资本溢价	99,241,740.92			99,241,740.92
合计	99,241,740.92			99,241,740.92

28、专项储备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
专项储备-安全生产费	4,783,704.72			4,783,704.72
合计	4,783,704.72			4,783,704.72

29、未分配利润

项目	2018.6.30	2017.12.31
调整前上年末未分配利润	34,430,454.88	19,465,449.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	34,430,454.88	19,465,449.25
加：本年归属于母公司股东的净利润	-6,552,944.91	14,965,005.63
减：提取法定盈余公积		
其他（资本公积转增）		
期末未分配利润	27,877,509.97	34,430,454.88

30、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	86,667,263.74	60,088,967.20	127,476,233.20	90,612,953.11
其他业务	194,794.67	176,255.43	271,573.10	266,589.34
合计	86,862,058.41	60,265,222.63	127,747,806.30	90,879,542.45

(1) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	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
电池芯收入	47,100,907.20	38,429,827.49	115,677,913.37	88,698,079.53
电池组收入	35,960,978.83	18,597,079.38	11,798,319.83	1,914,873.58
BMS 及其他产品	3,605,377.71	3,062,060.33		
合计	86,667,263.74	60,088,967.20	127,476,233.20	90,612,953.11

(2) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境外	3,294,700.53	7,588,649.84	2,953,249.29	1,981,546.07
境内	83,372,563.21	52,500,317.36	124,522,983.91	88,631,407.04
合计	86,667,263.74	60,088,967.20	127,476,233.20	90,612,953.11

31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		
教育费附加		
土地增值税		
房产税	39,118.14	138,228.67
土地使用税	1,133,958.66	527,840.42
其他	10,446.60	37,103.30
合计	1,183,523.40	703,172.39

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,595,318.22	1,526,249.30
广告费	40,584.00	
差旅费	85,209.68	91,821.60
运输费	105,553.18	100,137.85
业务招待费	47,014.33	52,739.95
三包维修	2,775,207.40	4,886,587.86
样品费	86,572.02	191,608.45
保险费	106,888.29	124,181.07
办公费	84,769.90	7,534.42
其他	62,014.55	150,021.79
合计	4,989,131.57	7,130,882.29

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	499,906.69	453,743.74
修理费	594,834.97	48,540.51
办公费	483,549.14	12,621.76
工资及附加	5,572,041.58	6,165,233.47
保险费	269,303.86	160,053.15
业务招待费	556,067.81	412,289.01
折旧及摊销	6,615,857.04	3,282,335.15
租赁费	966,127.72	842,224.04
咨询费	492,561.20	408,085.34
其他	148,1834.47	3,171,058.70

合计	17,532,084.48	14,956,184.87
----	---------------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	4,937,702.95	4,168,903.65
合计	4,937,702.95	4,168,903.65

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,991,304.05	17,513,875.31
减：利息收入	284,959.73	385,977.25
汇兑损失		
减：汇兑收入	13,345.89	
手续费	18,769.20	74,741.86
合计	5,711,767.63	17,202,639.92

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,681,146.36	688,297.92
存货跌价损失	2,797,729.97	178,401.05
固定资产减值		-8,241.25
合计	7,478,876.33	858,457.72

36、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算产生的投资收益	116,051.82	
合计	116,051.82	

其他说明

(1) 按权益法核算的长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
山东航天威能新能源动力系统有限公司	116,051.82	
合计	116,051.82	

37、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入 2017 年度非经常性损益金额
固定资产处置利得		101,044.23	101,044.23
无形资产处置利得			

合计		101,044.23	101,044.23
----	--	------------	------------

38、其他收益

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	2,319,300.78	12,069,377.54	2,319,300.78
合计	2,319,300.78	12,069,377.54	2,319,300.78

政府补助

类别	补助项目	本期发生额
与资产相关	新能源汽车产业动力电池技术开发项目	1,130,625.00
	新能源汽车自主创新示范园区补助资金	810,000.00
	国家重点研发计划-高安全高比能锂离子电池技术与产业化	177,923.22
	省重大科技创新工程-高安全高比能锂离子电池技术与产业化	112,000.02
	国家“863”计划（锂离子电池全产业链产品应用开发）	88,752.54
合计		2,319,300.78

39、营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	3,537,800.00	3,537,800.00		
其他				
合计	3,537,800.00	3,537,800.00		

其中，政府补助明细：

	政府补助的种类	本期发生额	上年发生额
与收益相关的政府补助	托马斯外专千人计划项目资助经费	600,000.00	
	2017年度省高端外国专家项目省级拨款-卢焕珍	300,000.00	
	Thomas Martin Forchert 齐鲁友谊奖	50,000.00	
	双百计划-托马斯	300,000.00	
	收新三板创新层补助	200,000.00	
	百人计划项目款卢焕珍	240,000.00	

收 2017 年中央外贸发展专项资金（德国慕尼黑世界新能源车博览会）	8,100.00	
收 2017 年中央外贸发展专项资金（TS16949 管理体系认证）	4,200.00	
2017 年度潍坊市引进海外专家项目市级配套-张耀华	50,000.00	
军民科技融合补助	1,050,000.00	
车用负载隔离式油电集成动力系统研究与开发	300,000.00	
土地使用税退税款	400,000.00	
外经贸资金补助	35,500.00	
小计	3,537,800.00	
合计	3,537,800.00	

40、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		740,645.30
递延所得税费用	2,460,476.27	-214,481.63
合计	-2,460,476.27	526,163.67

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-9,263,097.98	4,018,448.78
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-2,315,774.50	1,004,611.18
某些子公司适用不同税率的影响	0	
对以前期间当期税项的调整	0.00	
不征税收入和税收优惠（不含税率优惠）的纳税影响	-961,335.90	-514,578.20
不可抵扣的税项费用的纳税影响	60,127.61	46,502.89
税率变动的的影响	0	
利用以前期间的税务亏损	-82,841.38	-10,372.19
未确认递延所得税的税务亏损	839,347.89	
所得税费用	-2,460,476.27	526,163.67

41、现金流量表项目

(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
利息收入	3,493.92	385,977.25
政府补助	3,102,300.00	10,040,000.00
往来款及其他	7,977.19	46,397,093.57
合计	3,113,771.11	56,823,070.82

(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
期间费用	6,880,268.98	7,415,994.17
往来款及其他	2,200,000.00	65,387,285.17
合计	9,080,268.98	72,803,279.34

(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
融资租赁		
票据保证金		
收到往来借款	379,662,800.38	
合计	379,662,800.38	

(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
支付融资租赁款	16,675,367.63	25,343,970.18
融资租赁保证金		
偿还往来借款	236,452,471.21	
合计	253,127,838.84	25,343,970.18

42、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,802,621.71	3,492,281.11
加：资产减值准备	7,478,876.33	858,457.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,726,322.46	15,127,321.67
无形资产摊销	5,205,848.16	1,207,195.68
长期待摊费用摊销	18,239.04	60,439.02

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）		-101,044.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-116,051.82	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,991,304.05	17,513,875.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,460,476.27	-214,481.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,802,845.47	2,792,088.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,844,176.96	67,820,389.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,040,564.95	-88,197,942.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,646,147.14	20,358,580.02
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,109,677.60	2,382,434.19
减：现金的年初余额	7,453,398.70	578,888.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,343,721.10	1,803,545.53

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2018.6.30	2017.12.31
一、现金		
其中：库存现金	1,657.43	893.86
可随时用于支付的银行存款	2,108,020.17	2,381,540.33
二、年末现金及现金等价物余额	2,109,677.60	2,382,434.19

43、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	50,236.32	银行保证资金
无形资产-土地使用权	42,040,645.24	抵押
固定资产	25,618,104.85	抵押
合计	67,708,986.41	

44、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			4,869,257.79

其中：美元	641,254.81	6.6166	4,242,926.58
欧元	81,857.31	7.6515	626,331.21

45、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
托马斯外专千人计划项目资助经费	600,000.00					600,000.00		是
2017年度省高端外国专家项目省级拨款-卢焕珍	300000					300000		是
Thomas Martin Forchert 齐鲁友谊奖	50,000.00					50,000.00		是
双百计划-托马斯	300,000.00					300,000.00		是
收新三板创新层补助	200,000.00					200,000.00		是
百人计划项目款卢焕珍	240,000.00					240,000.00		是
收2017年中央外贸发展专项资金(德国慕尼黑世界新能源车博览会)	8,100.00					8,100.00		是

收 2017 年中央外贸发展专项资金 (TS16949 管理体系认证)	4,200.00					4,200.00		是
2017 年度潍坊市引进海外专家项目市级配套-张耀华	50,000.00					50,000.00		是
军民科技融合补助	1,050,000.00					1,050,000.00		是
车用负载隔离式油电集成动力系统研究与开发	300,000.00					300,000.00		是
土地使用税退税款	400,000.00					400,000.00		是
外经贸资金补助	35,500.00					35,500.00		是
合计	3,537,800.00					3,537,800.00		

计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
托马斯外专千人计划项目资助经费	与收益相关		600,000.00	
2017 年度省高端外国专家项目省级拨款-卢焕珍	与收益相关		300000	
Thomas Martin Forchert 齐鲁友谊奖	与收益相关		50,000.00	

双百计划-托马斯	与收益相关		300,000.00
收新三板创新层补助	与收益相关		200,000.00
百人计划项目款卢焕珍	与收益相关		240,000.00
收 2017 年中央外贸发展专项资金（德国慕尼黑世界新能源车博展会）	与收益相关		8,100.00
收 2017 年中央外贸发展专项资金（TS16949 管理体系认证）	与收益相关		4,200.00
2017 年度潍坊市引进海外专家项目市级配套-张耀华	与收益相关		50,000.00
军民科技融合补助	与收益相关		1,050,000.00
车用负载隔离式油电集成动力系统研究与开发	与收益相关		300,000.00
土地使用税退税款	与收益相关		400,000.00
外经贸资金补助	与收益相关		35,500.00
三部委（新能源汽车产业动力电池技术开发项目）	与资产相关	1,130,625.00	
自主创新示范园区	与资产相关	810,000.00	

国家重点研发计划-高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	与资产相关	177,923.22		
省重大科技创新工程-高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	与资产相关	112,000.02		
锂离子电池全产业链产品应用开发	与资产相关	88,752.54		
合计		2,319,300.78	3,537,800.00	

六、合并范围的变更

报告期内合并范围变更情况：

注：本报告期内公司新设立全资子公司河南威合环保电源有限公司（公司持有其 100%股权）及控股子公司北京威合新能源科技有限公司（公司持有其 67%股权），上述两家新设子公司纳入公司合并范围，但是截止本报告披露之日，公司尚未实际缴纳注册资本，上述子公司也尚未实际开展业务。

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	
青岛威能电动车辆电控有限公司	青岛	青岛	加工、销售：电动车辆电控系统、动力系统总成、电池组管理系统、充电器、充电机（涉及许可的凭许可证经营）及相关配件；组装、销售：锂电子动力电池组及相关配件。	88.00		同一控制下企业合并
昆山威能环保电源有限公司	昆山	昆山	生产、销售：锂离子电池、电池配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。	100.00		设立
青岛中科威能新能源材料科技有限公司	青岛	青岛	电池隔膜、锂二次电池及电极材料、电解质、功能助剂以及相关锂电池化工产品的生产与销售	80.00		设立
五和动力技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售电池、机械电器设	80.75		非同一控制下企业

			备、化工产品（不含一类易制毒化学品）。			合并
山东威能新能源科技有限公司	青岛	青岛	设计、研发：新能源汽车用电池、电控、电机及其他新能源汽车零部件。	100.00		同一控制下企业合并
青岛威能环保电源有限公司	青岛	青岛	研发、销售：锂离子电池、电池配件；经营国家允许范围内的货物或技术的进出口业务。	90.00	10.00	同一控制下合并
威能北美科技有限公司	加拿大.多伦多	加拿大.多伦多	动力电池销售	62.00		设立
山东威能动力电池系统有限公司	寿光	寿光	蓄电池系统和模块、电源管理系统的研发和销售。	100.00		设立
山东中科五和新能源材料科技有限公司	寿光	寿光	锂电池正负极材料的研发、生产、销售		100.00	设立
河南威合环保电源有限公司	河南省民权县	河南省民权县	锂离子电池、电池配件、锂离子电池组及电池管理系统、电机及电机控制器、新能源汽车整车控制器、电池正负极材料、水性胶、隔膜制造、销售；锂离子电池组及电池管理系统、电机及电机控制器、新能源汽车整车控制器租赁服务	100.00		设立
北京威合新能源科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务；销售自行开发的产品、机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；技术进出口；货物进出口。	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛威能电动车辆电控有限公司	59,793,924.03	9,072,757.10	68,866,681.13	59,951,108.35	377,110.52	60,328,218.87
青岛中科威能新能源材料科技有限公司	48,205,682.49	399,173,488.86	88,123,031.35	1,180,539.00		1,180,539.00
五和动力技术有限公司	17,646,512.13	52,140,229.88	69,786,742.01	30,951,037.64		30,951,037.64

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛威能电动车辆电控有限公司	68,243,605.91	9,312,850.81	77,556,456.72	68,957,328.85	465,863.06	69,423,191.91
青岛中科威能新能	48,205,661.62		48,205,661.62	1,180,539.00		1,180,539.00

源材料科技有限公司					
五和动力技术有限公司	17,515,562.41	53,262,355.74	70,777,918.15	30,425,875.64	30,425,875.64

续前表：

子公司名称	本年发生数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛威能电动车辆电控有限公司	3,605,377.71	405,197.45	405,197.45	6,084,311.22
青岛中科威能新能源材料科技有限公司		20.87	20.87	20.87
五和动力技术有限公司		-1,516,338.14	-1,516,338.14	130,949.72

续前表：

子公司名称	上年发生数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛威能电动车辆电控有限公司	1,571,344.45	-453,715.87	-453,715.87	-28,360.76
青岛中科威能新能源材料科技有限公司		-1,685.83	-1,685.83	-9783.89
五和动力技术有限公司		-876,730.45	-876,730.45	199,074.82

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 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	
山东航天威能新能源动力系统有限公司	寿光	寿光	电池制造业	44.00		权益法

重要联营企业的主要财务信息（涉密，不披露）

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		山东航天威能新能源动力系统有限公司
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
对联营企业权益投资的账面价值		
营业收入		
净利润		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险-利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 17,320,000.00 元(2017 年 12 月 31 日：17,320,000.00 元)。

本公司财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司董事认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

于 2018 年 6 月 30 日，如果带息债务计算的借款利率上升或下跌 5%，而其他因素保持不变，则本年度利润将减少或增加约人民币 11,352.42 元(2017 年度：人民币 11,352.42 元)。

2、信用风险

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、应收账款、其他应收款和

应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过预收和赊销两种方式结合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期；及时追讨过期欠款；年末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

3、流动风险

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。

本公司及本公司控制的各子公司负责其自身的现金流量预测。公司财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

于资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债合同现金流量按到期日列示如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	合计
金融资产				
货币资金	2,159,913.92			2,159,913.92
应收票据及 应收账款	158,815,646.63			158,815,646.63
其他应收款	13,945,476.37			13,945,476.37
预付款项	4,869,066.13			4,869,066.13
一年内到期的 非流动资产	12,000,000.00			12,000,000.00
长期应收款		6,300,000.00		6,300,000.00
小计	191,790,103.05	6,300,000.00		198,090,103.05
金融负债				
短期借款	270,498,696.66			270,498,696.66
应付票据及 应付账款	68,571,925.04			68,571,925.04

预收账款	850,990.41			850,990.41
其他应付款	39,226,990.56			39,226,990.56
一年内到期的非流动负债	59,401,027.78			59,401,027.78
长期应付款		8,366,427.31		8,366,427.31
小计	438,549,630.45	8,366,427.31		446,916,057.76

九、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	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
山东泰丰制动系统科技股份有限公司	寿光	生产、销售、汽车制动器、轨道车辆制动器、工业用制动器、汽车零部件	15100 万元	50.15	50.15

注：本公司的最终母公司是山东泰汽投资控股有限公司，实际控制人是张风太。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东泰汽新能源工程研究所有限公司	实际控制人相同
陕西泰丰汽车制动系统有限公司	实际控制人相同
寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司	实际控制人相同
寿光市泰丰模具有限公司	实际控制人相同
寿光市泰丰铸造有限公司	实际控制人相同
山东泰汽电动车辆有限公司	实际控制人相同
中国重型汽车集团寿光泰丰专用汽车有限公司	实际控制人相同
山东泰丰新能源车辆经贸有限公司	实际控制人相同
青岛泰汽电动车辆动力系统有限公司	实际控制人相同
寿光泰汽新能源汽车运输有限公司	实际控制人相同
孙兴敏	实际控制人张风太之配偶

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司	材料		110,611.11
寿光市泰丰模具有限公司	材料		7008.55
山东航天威能新能源动力系统有限公司	电池组	32,105,560.66	
合计		32,105,560.66	117,619.66

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东泰汽电动车辆有限公司	电芯、电池组等	92,838.20	
山东航天威能新能源动力系统有限公司	电芯、BMS 等	12,416,290.67	
山东泰汽新能源工程研究所有限公司	电池组	320,533.33	
中国重型汽车集团寿光泰丰专用汽车有限公司	电池组	3,118,290.30	
合计		15,947,952.50	

(2) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

无

② 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、张风太、孙兴敏	120,000,000.00	2014.6.10	2018.6.10	否
山东泰丰制动系统科技股份有限公司、张风太、孙兴敏	90,000,000.00	2016.8.11	2019.7.8	否
张风太、孙兴敏	50,000,000.00	2016.12.5	2018.3.22	是
张风太、孙兴敏	11,000,000.00	2017.1.3	2018.1.3	是
张风太	30,000,000.00	2017.4.27	2018.4.27	是
陕西泰丰汽车制动系统有限公司、张风太、孙兴敏、青岛泰汽电动车辆动力系统有限公司	11,000,000.00	2018.01.03	2019.01.03	否
张风太、孙兴敏、山东泰丰制动系统科技股份有限公司	50,000,000.00	2018-3-23	2019-3-18	否
张风太、孙兴敏、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限公司	50,000,000.00	2018.6.22	2018.12.31	否
张风太、孙兴敏、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限	50,000,000.00	2018.6.2	2018.12.31	否

公司				
张风太、孙兴敏、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限公司	25,000,000.00	2018.6.10	2018.12.31	否
张风太、孙兴敏、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限公司	25,000,000.00	2018.6.20	2018.12.31	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	705,889.11	753,586.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2018.6.30		2017.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
山东泰汽电动车辆有限公司	11,720,617.40	1,667,173.48	11,812,617.40	1,671,773.48
山东泰丰新能源车辆经贸有限公司	262,696.78	21,939.36	352,696.78	25,069.68
山东航天威能新能源动力系统有限公司	17,412,263.00	870,613.15	20,044,631.34	1,002,231.57
寿光泰汽新能源汽车运输有限公司	8,944,200.00	1,699,840.00	9,204,200.00	1,751,840.00
山东泰汽新能源汽车运营有限公司	3,168,480.00	255,152.00	3,168,480.00	158,424.00
山东泰汽新能源工程研究院有限公司	598,437.45	36,693.74	223,737.45	11,186.87
合计	42,106,694.63	4,551,411.73	44,806,362.97	4,620,525.60

应付项目

项目名称	2018.6.30	2017.12.31
应付账款：		
寿光市泰丰模具有限公司	33,537.83	33,537.83
寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司	583,209.48	593,209.48
山东泰汽电动车辆有限公司	109,732.90	109,732.90
中国重型汽车集团寿光泰丰专用汽车有限公司	841.81	841.81
山东航天威能新能源动力系统有限公司	782,699.86	4,581,846.10
合计	1,510,021.88	5,319,168.12
其他应付款：		
山东泰汽投资控股有限公司	30,341,916.04	39,294,273.15
合计	30,341,916.04	39,294,273.15

注：本期收到的关联方资金拆借共计 203,917,523.78 元。

十、承诺及或有事项

十一、资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

截至审计报告日，山东威能动力电池系统有限公司注册资本 1,000.00 万元尚未实缴。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,286,638.87	100	11,531,576.40	6.4	168,755,062.47
其中：账龄风险组合	156,227,943.03	86.65	11,531,576.40	7.38	144,696,366.63
其他组合	24,058,695.84	13.35			24,058,695.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	180,286,638.87	100	11,531,576.40	6.4	168,755,062.47

续前表：

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,322,589.78	100	7,835,368.24	6.74	108,487,221.54
其中：账龄风险组合	92,839,625.61	79.81	7,835,368.24	8.44	85,004,257.37
其他组合	23,482,964.17	20.19			23,482,964.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	116,322,589.78	100	7,835,368.24	6.74	108,487,221.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 %	金额	比例	金额	比例 %

						(%)		
1年以内	124,285,080.62	79.55	6,214,254.03	5	71,805,735.51	77.34	3,590,286.78	5
1-2年	12,904,232.38	8.26	1,290,423.24	10	1,808,696.78	1.95	180,869.68	10
2-3年	18,764,663.63	12.01	3,752,932.73	20	18,951,226.92	20.41	3,790,245.38	20
3年以上	273,966.40	0.18	273,966.40	100	273,966.40	0.3	273,966.40	100
合计	156,227,943.03	100	11,531,576.40	7.38	92,839,625.61	100	7,835,368.24	8.44

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2018.6.30		2017.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合并范围内 关联方往来	24,058,695.84		23,482,964.17	

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
坏账准备	7,835,368.24	3,696,208.16			11,531,576.40

(3) 2018年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止2018年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额106,010,026.31元，占应收账款总额的比例58.8%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,609,223.52元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	44,627,123.11	100	3,143,641.19	7.04	41,483,481.92
其中：账龄风险组合	15,208,961.70	34.08	3,143,641.19	20.67	12,065,320.51
其他组合	29,418,161.41	65.92			29,418,161.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	44,627,123.11	100	3,143,641.19	7.04	41,483,481.92

续前表：

类别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	42,611,136.58	100	1,914,161.60	4.49	40,696,974.98
其中：账龄风险组合	13,155,702.55	30.87	1,914,161.60	14.55	11,241,540.95
特定风险组合	29,455,434.03	69.13			29,455,434.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	42,611,136.58	100	1,914,161.60	4.49	40,696,974.98

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,892,279.95	19.02	144,614.00	5	1,127,753.44	8.57	56,387.68	5
1-2年	514,878.58	3.39	51,487.86	10	10,864,345.94	82.58	1,086,434.59	10
2-3年	11,067,829.80	72.76	2,213,565.96	20	490,329.80	3.73	98,065.96	20
3年以上	733,973.37	4.83	733,973.37	100	673,273.37	5.12	673,273.37	100
合计	15,208,961.70	100	3,143,641.19	20.67	13,155,702.55	100	1,914,161.60	14.55

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2018.6.30		2017.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方往来	29,418,161.41		29,455,434.03	

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
往来借款	31,193,697.41	30,063,925.03
保证金	11,029,806.07	11,029,806.07
备用金	1,877,363.61	100,000.00
企业年金	100,000.00	1,020,797.52
个人部分社保	256,359.92	181,607.96
押金	169,896.10	215,000.00
合计	44,627,123.11	42,611,136.58

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	1,914,161.60	1,229,479.59			3,143,641.19
合计	1,914,161.60	1,229,479.59			3,143,641.19

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018.6.30	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛威能环保电源有限公司	往来款	26,411,171.05	1 年以下 714018.17, 1-2 年 1,637,684.22, 2-3 年 1,671,731.94, 3 年以上 22,387,736.72	59.18	
寿光市宏景城镇建设投资有限公司	保证金	10,000,000.00	2-3 年	22.41	2,000,000.00
昆山威能环保电源有限公司	往来款	3,005,590.36	1 年以下 40455.62, 1-2 年 12,000, 2-3 年 57,747.52, 3 年以上 2,895,387.22	6.73	
寿光市金财共有资产经营有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	1.12	100,000.00
寿光市金正融资担保有限公司	保证金	500,000.00	3 年以上	1.12	500,000.00
合计		40,416,761.41		90.56	1,550,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	127,153,217.02	3,000,000.00	124,153,217.02	126,051,770.45	3,000,000.00	123,051,770.45
对联营公司投资	26,637,262.93		26,637,262.93	26,521,211.11		26,521,211.11
合计	153,790,479.95	3,000,000.00	150,790,479.95	152,572,981.56	3,000,000.00	149,572,981.56

A.对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.6.30
青岛威能环保电源有限公司	17,042,133.76			17,042,133.76
青岛威能电动车辆电控有限公司	12,652,452.25			12,652,452.25
山东威能新能源科技有限公司	8,345,132.06			8,345,132.06
青岛中科威能新能源材料科技有限公司	42,400,000.00			42,400,000.00
五和动力技术有限公司	39,698,053.89			39,698,053.89
昆山威能环保电源有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00

威能北美科技有限公司	2,913,998.49	1,101,446.57		4,015,445.06
减：长期投资减值准备	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	123,051,770.45	1,101,446.57		124,153,217.02

B.对联营、合营企业投资

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
二、联营企业						
山东航天威能新能源动力系统有限公司	26,521,211.11			116,051.82		
小计	26,521,211.11			116,051.82		
合计	26,521,211.11			116,051.82		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2018.6.30	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
山东航天威能新能源动力系统有限公司				26,637,262.93	
小计				26,637,262.93	
合计				26,637,262.93	

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
昆山威能环保电源有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	3,000,000.00			3,000,000.00

4、营业收入、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	85,733,451.52	59,698,472.36	127,476,233.20	90,988,706.72
其他业务	194,794.67	176,255.43	271,573.10	266,589.34
合计	85,928,246.19	59,874,727.79	127,747,806.30	91,255,296.06

(1) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	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
电池芯收入	49,772,472.69	41,101,392.98	115,677,913.37	88,698,079.53
电池组收入	35,960,978.83	18,597,079.38	11,798,319.83	2,290,627.19
BMS 及其他产品				
合计	85,733,451.52	59,698,472.36	127,476,233.20	90,988,706.72

(2) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境外	3,294,700.53	7,588,649.84	2,953,249.29	1,981,546.07
境内	82,438,750.99	52,109,822.52	124,522,983.91	89,007,160.65
合计	85,733,451.52	59,698,472.36	127,476,233.20	90,988,706.72

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算产生的投资收益	331,211.11	
合计	331,211.11	

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	5,857,100.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,857,100.78	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,264,174.20	
非经常性损益净额	4,592,926.58	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	123,650.30	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,469,276.28	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.38%	-0.0467	-0.0467
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.00%	-0.0786	-0.0786

山东威能环保电源科技股份有限公司

2018年8月27日