

河南义腾新能源科技有限公司

2017年1-9月

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-6
— 财务报表附注	7-63

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

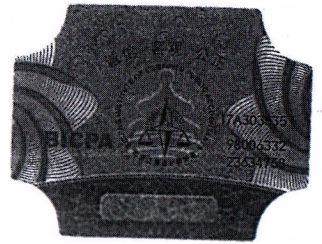
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



审计报告

XYZH/2017XAA20279

河南义腾新能源科技有限公司:

我们审计了后附的河南义腾新能源科技有限公司(以下简称义腾新能源)财务报表,包括2017年9月30日的资产负债表,2017年1-9月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。



我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。


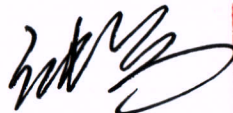
三、审计意见

我们认为，义腾新能源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了义腾新能源 2017 年 9 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-9 月的经营成果和现金流量。



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年十二月六日

资产负债表


2017年9月30日

编制单位：河南义腾新能源科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	8,183,644.47	7,861,125.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	349,443.00	22,798,317.11
应收账款	五、3	208,972,108.90	175,998,359.40
预付款项	五、4	2,924,413.92	3,460,303.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	31,347,904.94	35,906,700.96
存货	五、6	35,695,476.66	35,792,475.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	7,874,969.99	4,802,040.40
流动资产合计		295,347,961.88	286,619,321.69
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、8	34,495,068.29	35,480,356.59
固定资产	五、9	327,600,356.58	186,815,906.01
在建工程	五、10	228,905,073.65	271,979,941.44
工程物资	五、11	56,966.05	700.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	22,769,035.29	23,178,430.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	11,310,879.65	7,309,347.68
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		625,137,379.51	524,764,682.34
资产总计		920,485,341.39	811,384,004.03

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

资产负债表 (续)

2017年9月30日

编制单位: 河南义腾新能源科技有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五、15	50,796,149.65	51,280,000.00
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	五、16	12,000,000.00	12,000,000.00
应付账款	五、17	100,357,900.38	85,898,553.88
预收款项	五、18	23,117.76	22,696.20
应付职工薪酬	五、19	2,526,237.30	5,021,148.60
应交税费	五、20	23,715,126.56	20,288,101.01
应付利息	五、21	1,254,550.59	363,533.33
应付股利			
其他应付款	五、22	76,948,968.65	23,821,204.95
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、23	1,210,034.78	1,210,034.78
流动负债合计		268,832,085.67	199,905,272.75
非流动负债:			
长期借款	五、24	97,000,000.00	82,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、25	6,554,355.09	7,461,881.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,554,355.09	89,461,881.16
负 债 合 计		372,386,440.76	289,367,153.91
所有者权益:			
实收资本	五、26	97,500,000.00	97,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、27	231,420,000.00	231,420,000.00
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	19,309,685.01	19,309,685.01
未分配利润	五、29	199,869,215.62	173,787,165.11
股东权益合计		548,098,900.63	522,016,850.12
负债和股东权益总计		920,485,341.39	811,384,004.03

法定代表人: 朱红中

主管会计工作负责人: 张敬林

会计机构负责人: 朱瑞芳



利润表

2017年1-9月

单位：人民币元

编制单位：河南义腾新能源科技有限公司

项目	附注	本期金额	上年金额
一、营业收入	五、30	135,185,033.86	257,183,514.54
减：营业成本	五、30	46,918,650.17	66,382,646.49
营业税金及附加	五、31	1,130,195.50	3,391,648.71
销售费用	五、32	5,305,058.07	9,621,381.49
管理费用	五、33	15,568,976.45	54,428,375.98
财务费用	五、34	4,767,498.26	8,344,865.69
资产减值损失	五、35	30,977,435.48	8,498,862.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,517,219.93	106,515,734.10
加：营业外收入	五、36	954,534.07	2,660,473.17
其中：非流动资产处置利得			6,844.49
减：营业外支出	五、37	1,144,477.75	2,510,072.25
其中：非流动资产处置损失		50,664.79	720.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,327,276.25	106,666,135.02
减：所得税费用	五、38	4,245,225.74	15,685,954.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,082,050.51	90,980,180.31
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		26,082,050.51	90,980,180.31
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

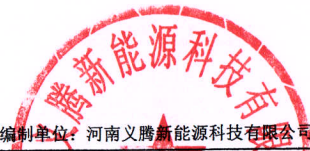
朱瑞兴

主管会计工作负责人：

李春林

会计机构负责人：

朱瑞兴



现金流量表
2017年1-9月

编制单位：河南义腾新能源科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年金额
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		80,671,814.99	189,993,372.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	64,483,015.72	90,259,239.60
经营活动现金流入小计		145,154,830.71	280,252,611.75
购买商品、接受劳务支付的现金		32,157,108.41	46,066,217.23
支付给职工以及为职工支付的现金		13,605,628.80	19,505,945.71
支付的各项税费		6,920,269.88	46,506,127.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	55,321,207.05	144,017,136.97
经营活动现金流出小计		108,004,214.14	256,095,427.80
经营活动产生的现金流量净额		37,150,616.57	24,157,183.95
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所收回的现金净额			
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所支付的现金		55,158,492.83	215,094,575.16
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		55,158,492.83	215,094,575.16
投资活动产生的现金流量净额		-55,158,492.83	-215,094,575.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			96,950,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	134,280,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	21,500,000.00	125,834,950.87
筹资活动现金流入小计		36,500,000.00	357,064,950.87
偿还债务支付的现金		12,483,850.35	89,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,834,588.74	7,204,018.73
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	2,851,165.33	80,352,106.72
筹资活动现金流出小计		18,169,604.42	177,546,125.45
筹资活动产生的现金流量净额		18,330,395.58	179,518,825.42
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	五、39	322,519.32	-11,418,565.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,861,125.15	13,279,690.94
六、期末现金及现金等价物余额	五、39	2,183,644.47	1,861,125.15

法定代表人：朱红中 主管会计工作负责人：潘理斌 会计机构负责人：朱瑞英

所有者权益变动表
2017年1-9月

单位：人民币元

	本期金额						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
一、上年年末余额	97,500,000.00		231,420,000.00				522,016,850.12
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	97,500,000.00		231,420,000.00				522,016,850.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							26,082,050.51
（二）股东投入和减少资本							26,082,050.51
1. 股东投入普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	97,500,000.00		231,420,000.00				548,098,900.63



法定代表人：朱江中

主管会计工作负责人：李瑞芳

会计机构负责人：李瑞芳

所有者权益变动表（续）

2017年1-9月

单位：人民币元

	上年金额							所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	97,500,000.00			231,420,000.00				10,211,666.98	91,905,002.83	431,036,669.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	97,500,000.00			231,420,000.00				10,211,666.98	91,905,002.83	431,036,669.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								9,098,018.03	-9,098,018.03	
2. 对股东的分配								9,098,018.03	-9,098,018.03	
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	97,500,000.00			231,420,000.00				19,309,685.01	173,787,165.11	522,016,850.12



法定代表人：朱红中

主管会计工作负责人：朱红中

会计机构负责人：朱红中

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

(一) 公司设立

河南义腾新能源科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),成立于2010年8月18日,由自然人股东朱继中、郑风云于2010年8月18日共同出资组建的有限公司,在义马市工商行政管理局登记注册,注册号为411281000001808,注册资本为人民币5,000.00万元。根据首次股东会决议朱继中认缴出资额为人民币4,500.00万元占注册资本的90.00%,郑风云认缴出资额为人民币500.00万元占注册资本的10.00%。

本公司第一期出资由朱继中以货币出资人民币1,000.00万元占注册资本的20.00%,剩余的4,000.00万由股东朱继中、郑风云分两期于2012年7月31日前缴足。此次出资业经渑池县会盟联合会计师事务所出具的会盟会验字(2010)第112号验资报告验证。

根据股东会决议约定第二期出资方式 and 比例,2010年12月28日前股东朱继中、郑风云分别出资人民币3,500.00万元、人民币500.00万元,全体股东累计出资5,000.00万元,占注册资本的100.00%,均为货币出资。此次出资业经三门峡振华联合会计师事务所出具的三振会验(2011)第16号验资报告验证。

(二) 第一次增资

2013年3月22日公司增加注册资本及实收资本人民币4,000.00万元,其中:公司股东朱继中以截止2013年2月28日本公司欠其债权金额12,192.03万元(包括债权本金人民币11,354.00万元,利息人民币838.03万元)转增实收资本人民币3,436.30万元,其余人民币8,755.70万元计入资本公积,增资的债权业经三门峡永信资产评估事务所出具的永信评报字(2013)第07号资产评估报告书评估;现金出资人民币2,000.00万元,增加实收资本563.70万元,其余人民币1,436.30万元计入资本公积。本次股东出资金额共计14,192.00万元,增加实收资本金额计人民币4,000.00万元,其余10,192.00万元计入资本公积。

上述增资完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例(%)
朱继中	85,000,000.00	94.44
郑风云	5,000,000.00	5.56
合计	90,000,000.00	100.00

(三) 第一次股权转让

2014年6月12日,经本公司股东会议决定,股东朱继中将其持有本公司的股权16.94%以人民币13,555.56万元转让给温斌斌,公司股东郑风云将其持有本公司的股权5.56%以

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

人民币4,444.44万元转让给温斌斌。

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
朱继中	69,750,000.00	77.50
温斌斌	20,250,000.00	22.50
合计	90,000,000.00	100.00

(四)第二次股权转让

2014年11月5日,经公司股东会议决定,股东朱继中将其所持有的本公司5.00%的股权以人民币4,550.00万元转让给温斌斌,将其所持有的本公司5.00%股权以人民币4,550.00万元转让给中亿金通贸易(北京)有限公司。

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
朱继中	60,750,000.00	67.50
温斌斌	24,750,000.00	27.50
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	5.00
合计	90,000,000.00	100.00

(五)第三次股权转让

2015年7月14日,经公司股东会议决定,股东朱继中将其持有的本公司1.67%的股权以人民币2,000.00万元转让给珠海久丰投资中心。

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
朱继中	59,247,000.00	65.83
温斌斌	24,750,000.00	27.50
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	5.00
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.67
合计	90,000,000.00	100.00

(六)第四次股权转让

2016年1月26日,经公司股东会议决定,股东朱继中将其持有的本公司7.50%的股权以人民币9,000.00万元转让给德尔未来科技控股集团股份有限公司,将其持有的本公司1.08%的股权以人民币1,300.00万元转让给严峻,将其持有的本公司0.42%的股权以人民

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

币500.00万元转让给张红枫,将其持有的本公司2.92%的股权以人民币3,500.00万元转让给钱晓颖,将其持有的本公司0.58%的股权以人民币700.00万元转让给徐民。

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
朱继中	47,997,030.00	53.33
温斌斌	24,750,000.00	27.50
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	5.00
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.67
德尔未来科技控股集团股份有限公司	6,750,000.00	7.50
严骏	974,970.00	1.08
张红枫	375,000.00	0.42
钱晓颖	2,625,000.00	2.92
徐民	525,000.00	0.58
合计	90,000,000.00	100.00

(七)第二次增资

2016年1月27日公司增加注册资本及实收资本人民币750.00万元,公司股东德尔未来科技控股集团股份有限公司以货币出资10,000.00万元,其中750.00万元计入实收资本,其余9,250.00元计入资本公积。

上述增资完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
朱继中	47,997,030.00	49.23
温斌斌	24,750,000.00	25.38
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	4.62
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.54
德尔未来科技控股集团股份有限公司	14,250,000.00	14.62
严骏	974,970.00	1.00
张红枫	375,000.00	0.38
钱晓颖	2,625,000.00	2.69
徐民	525,000.00	0.54
合计	97,500,000.00	100.00

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(八)第五次股权转让

2016年4月22日,经公司股东会议决定,股东温斌斌将其持有的本公司3.91%的股权以人民币4,693.00万元转让国金鼎兴资本管理有限公司;同年5月,股东温斌斌将其持有的本公司4.42%的股权以人民币5,307.00万元转让国金鼎兴资本管理有限公司。

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
朱继中	47,997,030.00	49.23
温斌斌	16,625,000.00	17.05
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	4.62
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.54
德尔未来科技控股集团股份有限公司	14,250,000.00	14.62
严骏	974,970.00	1.00
张红枫	375,000.00	0.38
钱晓颖	2,625,000.00	2.69
徐民	525,000.00	0.54
国金鼎兴资本管理有限公司	8,125,000.00	8.33
合计	97,500,000.00	100.00

(九)第六次股权转让

2016年5月23日,经公司股东会议决定,股东温斌斌将其持有的本公司0.83%的股权以人民币1,000.00万元转让张红枫;将其持有的本公司0.83%的股权以人民币1,000.00万元转让张爱英;同年6月3日,股东温斌斌将其持有的本公司1.67%的股权以人民币2,000.00万元转让杭州中财生资本有限公司。

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
朱继中	47,997,030.00	49.23
温斌斌	13,375,000.00	13.72
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	4.62
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.54
德尔未来科技控股集团股份有限公司	14,250,000.00	14.62
严骏	974,970.00	1.00
张红枫	1,187,500.00	1.22

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
钱晓颖	2,625,000.00	2.69
徐民	525,000.00	0.54
国金鼎兴资本管理有限公司	8,125,000.00	8.33
张爱英	812,500.00	0.83
杭州中财生生资本有限公司	1,625,000.00	1.66
合计	97,500,000.00	100.00

(十)第七次股权转让

2016年7月20日,经公司股东会议决定,股东温斌斌与股东钱晓颖签订股权转让协议,温斌斌将其持有的本公司13.718%(对应出资1337.5万元)股权以价款16,461.6万元转让给钱晓颖。

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
朱继中	47,997,030.00	49.23
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	4.62
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.54
德尔未来科技控股集团股份有限公司	14,250,000.00	14.62
严骏	974,970.00	1.00
张红枫	1,187,500.00	1.22
钱晓颖	16,000,000.00	16.41
徐民	525,000.00	0.54
国金鼎兴资本管理有限公司	8,125,000.00	8.33
张爱英	812,500.00	0.83
杭州中财生生资本有限公司	1,625,000.00	1.66
合计	97,500,000.00	100.00

(十一)第八次股权转让

2016年8月,经公司股东会议决定,本公司控股股东朱继中分别与苏州德继企业管理中心(有限合伙)、苏州元海企业管理中心(有限合伙)签订股权转让合同,将其持有的本公司44.2277%股权(对应出资4312.203万元)以4,312.203万元的价格转让给苏州德继企业管理中心(有限合伙),将其持有的本公司5.00%股权(对应出资487.5万元)以2,300万元的价格转让给苏州元海企业管理中心(有限合伙)。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例(%)
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	4.62
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.54
德尔未来科技控股集团股份有限公司	14,250,000.00	14.62
严骏	974,970.00	1.00
张红枫	1,187,500.00	1.22
钱晓颖	16,000,000.00	16.41
徐民	525,000.00	0.54
国金鼎兴资本管理有限公司	8,125,000.00	8.33
张爱英	812,500.00	0.83
杭州中财生生资本有限公司	1,625,000.00	1.66
苏州德继企业管理中心(有限合伙)	43,122,030.00	44.23
苏州元海企业管理中心(有限合伙)	4,875,000.00	5.00
合计	97,500,000.00	100.00

(十二)第九次股权转让

2016年8月,经公司股东会议决定,本公司控股股东苏州德继企业管理中心(有限合伙)与伊犁苏新投资基金合伙企业(有限公司)、南京道丰投资管理中心(普通合伙)、张思夏签订股权转让协议,将其持有的本公司6.9791%股权(对应出资680.459万元)以14,237.2881万元的价格转让给伊犁苏新投资基金合伙企业(有限公司);将其持有的本公司2.8039%股权(对应出资273.38万元)以5,720万元的价格转让给张思夏;将其持有的本公司0.0209%股权(对应出资2.041万元)以42.7119万元的价格转让给南京道丰投资管理中心(普通合伙)。

上述股权转让完成后,公司股东及出资情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例(%)
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	4.62
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.54
德尔未来科技控股集团股份有限公司	14,250,000.00	14.62
严骏	974,970.00	1.00
张红枫	1,187,500.00	1.22
钱晓颖	16,000,000.00	16.41
徐民	525,000.00	0.54

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	实收资本	持股比例 (%)
国金鼎兴资本管理有限公司	8,125,000.00	8.33
张爱英	812,500.00	0.83
杭州中财生生资本有限公司	1,625,000.00	1.66
苏州德继企业管理中心(有限合伙)	33,563,230.00	34.43
苏州元海企业管理中心(有限合伙)	4,875,000.00	5.00
伊犁苏新投资基金合伙企业(有限公司)	6,804,590.00	6.98
南京道丰投资管理中心(普通合伙)	20,410.00	0.02
张思夏	2,733,800.00	2.80
合计	97,500,000.00	100.00

本公司属锂离子电池、隔膜、正极材料的研发、生产、销售;机电设备进出口业务、锂电池及锂电池材料进出口业务(需国家专项审批的凭许可证经营)。

本公司控股股东为苏州德继企业管理中心(有限合伙),最终控制方为朱继中。股东会是本公司的权力机构,依法行使本公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决策权。董事会对股东会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东会、董事会决议事项、主持企业的生产经营管理工作。

本公司法定注册地址:河南省义马市千秋路西段。

二、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策、会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值入账外，均以历史成本为计价原则。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

6. 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

7. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可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:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具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;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

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

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,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,且本公司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,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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,与因转移而收到的对价及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,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

8. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按交易对象关系的组合	纳入合并报表范围内公司之间的应收款、关联方往来、员工备用金、未逾期押金、有抵押及担保的款项

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按交易对象关系的组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	30%	30%
4-5年	50%	50%
5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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

9. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、发出商品、库存商品及其他等。

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司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,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司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,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;〔公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。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交易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,确认为其他综合收益,到丧失控制权

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	5-30	5	3.17-19.00
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	10	5	9.50
4	电子设备	5-10	5	9.50-19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

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

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

13. 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;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,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,扣除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加权平均利率,确定资本化金额。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

摊销。

15. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 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;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

其他长期福利主要为本公司因实施工效挂钩形成的工资结余作为负债管理形成的长期福利。

如在职工劳动合同到期之前决定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,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

20. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

22. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则及政策如下：

1) 销售商品收入：本公司按照购货方采购订单相关要求将商品发货出库时，确认销售商品收入的实现。

2) 让渡资产使用权收入：本公司让渡资产使用权收入主要为投资性房地产出租收入，本公司按照租赁合同相关条款约定，按月确认房产租赁收入。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当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。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与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,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有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,则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(4) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

本公司本年无会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本公司本年无重要会计估计变更事项。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额的余额	17%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	流转税应纳税额	7%
教育费附加	流转税应纳税额	3%
地方教育费附加	流转税应纳税额	2%

2. 税收优惠及批文

本公司取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201541000109,有效期自2015年11月6日至2018年11月6日,本公司2017年度企业所得税享受15%的优惠税率。

五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2017年1月1日,“期末”系指2017年9月30日,“本期”系指2017年1月1日至9月30日,“上年”系指2016年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	67,647.55	10,520.25
银行存款	1,133,752.41	616,417.70
其他货币资金	6,982,244.51	7,234,187.20
合计	8,183,644.47	7,861,125.15

(1) 截至2017年9月30日,本公司因开立银行承兑汇票而存入汇票保证金6,000,000.00元,因采购进口机器设备开具信用证而存入信用证保证金982,244.51元。

(2) 截止2017年9月30日货币资金中被冻结资金共计573,937.74元,其中:525,269.69元银行存款被山东省人民法院、沈丘县人民法院、河南省义马市国税局及中国工商银行股份有限公司义马支行冻结;24,130.15元银行存款被河南省义马市国税局、山东省人民法院、义马市地税局、洛阳市人民法院及中国银行股份有限公司义马支行冻结;23,039.06元银行存款被沈丘县人民法院及中国银行股份有限公司三门峡分行冻结;1,485.52元银行存款被义马市人民法院及中国银行业义马千秋路支行冻结;13.32元被洛阳市人民法院及河南银行义马农村商业银行股份有限公司冻结。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	349,443.00	22,798,317.11
合计	349,443.00	22,798,317.11

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	43,400,772.49	
合计	43,400,772.49	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,500,912.80	11.56	28,504,991.94	93.46	1,995,920.86
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	221,481,660.29	83.98	14,658,583.29	6.62	206,823,077.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,752,380.63	4.46	11,599,269.59	98.70	153,111.04
合计	263,734,953.72	100.00	54,762,844.82	20.76	208,972,108.90

续上表:

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,036,592.80	5.74	12,036,592.80	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	187,874,595.82	89.59	12,068,959.52	6.42	175,805,636.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,794,706.34	4.67	9,601,983.24	98.03	192,723.10
合计	209,705,894.96	100.00	33,707,535.56	16.07	175,998,359.40

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东莞市格美能源有限公司	1,658,588.35	1,658,588.35	100.00	无法收回
东莞市格能电子科技有限公司	1,767,459.50	1,767,459.50	100.00	无法收回

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市天盛伟业科技有限公司	1,206,327.10	1,206,327.10	100.00	无法收回
临沂英贝特股份有限公司	2,584,169.20	2,584,169.20	100.00	无法收回
山东润峰集团新能源科技有限公司	1,381,187.75	1,381,187.75	100.00	无法收回
河南环宇赛尔新能源科技有限公司	1,225,255.00	1,225,255.00	100.00	无法收回
湖北随州方正能源实业有限公司	1,068,283.40	1,068,283.40	100.00	无法收回
山东威能环保电源科技股份有限公司	4,989,802.15	2,993,881.29	60.00	偿债能力受限
山东恒宇新能源有限公司	10,843,125.47	10,843,125.47	100.00	无法收回
深圳万华盛科技有限公司	1,145,322.50	1,145,322.50	100.00	无法收回
河南博翔电力环保设备有限公司	2,631,392.38	2,631,392.38	100.00	无法收回
合计	30,500,912.80	28,504,991.94	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账的应收账款

项目	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	167,956,560.95	5.00	8,397,828.05	150,180,334.95	5.00	7,509,016.74
1-2年	48,253,607.04	10.00	4,825,360.70	32,355,594.57	10.00	3,235,559.46
2-3年	1,940,669.16	20.00	388,133.83	3,736,213.09	20.00	747,242.62
3-4年	3,090,754.30	30.00	927,226.29	1,120,429.55	30.00	336,128.87
4-5年	240,068.84	50.00	120,034.42	482,023.66	50.00	241,011.83
合计	221,481,660.29	—	14,658,583.29	187,874,595.82	—	12,068,959.52

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
邢台市富能电池有限公司	518,452.50	518,452.50	100.00	无法收回
深圳深大新能源科技有限公司	381,780.00	381,780.00	100.00	无法收回
安赛锂能(合肥)有限公司	207,817.50	207,817.50	100.00	无法收回
东莞市天洲电子科技有限公司	911,194.55	911,194.55	100.00	无法收回
山东海霸电池有限公司	950,915.60	950,915.60	100.00	无法收回

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海霸能源有限公司	597,823.20	597,823.20	100.00	无法收回
维动新能源股份有限公司	481,807.74	481,807.74	100.00	无法收回
山东三德电子科技有限公司	716,877.24	716,877.24	100.00	无法收回
广东灿阳新能源有限公司	391,304.00	391,304.00	100.00	无法收回
临沂颐阳新能源有限公司	345,281.60	345,281.60	100.00	无法收回
随州市硕科能源科技有限公司	90,187.20	90,187.20	100.00	无法收回
西安翔能新能源科技有限公司	273,235.75	273,235.75	100.00	无法收回
成都银鑫新能源有限公司	47,826.00	47,826.00	100.00	无法收回
河北中智电池制造有限公司	330,000.00	330,000.00	100.00	无法收回
浙江普耐德新能源科技有限公司	382,777.60	229,666.56	60.00	偿债能力受限
浙江天虹能源科技有限公司	70,119.00	70,119.00	100.00	无法收回
新乡市泰格实业有限公司	153,372.00	153,372.00	100.00	无法收回
东莞市世能电子有限公司	835,434.00	835,434.00	100.00	无法收回
惠州市山伊克斯新能源有限公司	606,489.50	606,489.50	100.00	无法收回
芜湖天盛伟业新能源有限公司	292,800.00	292,800.00	100.00	无法收回
河南宏耐高新能源科技有限公司	9,218.00	9,218.00	100.00	无法收回
深圳市捷拓新能源技术有限公司	113,715.49	113,715.49	100.00	无法收回
福州艾富迪电子科技有限公司	322,219.96	322,219.96	100.00	无法收回
华润源科技有限公司	173,380.00	173,380.00	100.00	无法收回
武汉恒力源科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
湖南中信安科技有限责任公司	757,000.00	757,000.00	100.00	无法收回
深圳市时维天地科技发展有限公司	512,289.40	512,289.40	100.00	无法收回
派金电子(深圳)有限公司	279,500.00	279,500.00	100.00	无法收回
赵博	310,039.20	310,039.20	100.00	无法收回
深圳市唐鼎实业有限公司	70,200.00	70,200.00	100.00	无法收回
深圳市爱华动力电池有限公司	94,551.60	94,551.60	100.00	无法收回
深圳市比华迪电子有限公司	324,772.00	324,772.00	100.00	无法收回
合计	11,752,380.63	11,599,269.59	—	—

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,175,645.66 元;本期收回已全额计提坏账准备的应收海霸能源有限公司账款 120,000.00 元;本期核销应收账款坏账准备 336.40 元。

(3) 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	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
哈尔滨光宇电源股份有限公司	31,985,991.68	1年以内、 1-2年	12.13	1,927,043.68
实联长宜淮安科技有限公司	22,373,311.64	1年以内、 1-2年	8.48	2,001,516.27
中航锂电(洛阳)有限公司	19,381,758.55	1年以内	7.35	969,087.93
河南捷源盛新材料科技有限公司	30,457,242.58	1年以内	11.55	1,522,862.13
湖北金泉新材料有限责任公司	35,032,750.85	1年以内	13.28	1,751,637.54
合计	139,231,055.30	-	52.79	8,172,147.55

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,924,413.92	100.00	3,460,303.33	100.00
合计	2,924,413.92	100.00	3,460,303.33	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化化工销售有限公司华中分公司	1,800,918.25	1年以内	61.58
义马市快通快递有限公司	278,000.00	1年以内	9.51
厦门恒瑞杰塑业有限公司	132,500.00	1年以内	4.53
苏州天裕塑胶有限公司	120,000.00	1年以内	4.10
苏州微格纳米科技有限公司	100,000.00	1年以内	3.42
合计	2,431,418.25		83.14

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,357,992.62	60.68			20,357,992.62
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	13,064,642.01	38.94	2,090,339.09	16.00	10,974,302.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	128,484.13	0.38	112,874.73	87.85	15,609.40
合计	33,551,118.76	100.00	2,203,213.82	6.24	31,347,904.94

续上表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	21,204,999.94	56.86			21,204,999.94
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	16,089,286.03	43.14	1,387,585.01	8.62	14,701,701.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	37,294,285.97	100.00	1,387,585.01	3.72	35,906,700.96

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
朱继中	20,357,992.62			关联方不计提坏账
合计	20,357,992.62		—	—

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账的其他应收款

项目	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,697,926.29	5.00	84,896.31	10,557,883.32	5.00	527,894.17
1-2年	5,081,540.53	10.00	508,154.05	3,294,033.03	10.00	329,403.30
2-3年	5,325,760.31	20.00	1,065,152.07	1,425,733.68	20.00	285,146.74
3-4年	258,478.88	30.00	77,543.66	803,386.00	30.00	241,015.80
4-5年	692,686.00	50.00	346,343.00	8,250.00	50.00	4,125.00
5年以上	8,250.00	100.00	8,250.00			
合计	13,064,642.01	—	2,090,339.09	16,089,286.03	—	1,387,585.01

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额815,628.81元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
暂借款	20,388,389.72	22,884,041.02
租金	7,109,995.48	6,709,841.02
保证金及押金	1,500,000.00	4,700,000.00
代垫款	2,288,607.30	2,288,607.30
个人备用金	802,999.50	
其他	1,461,126.76	711,796.63
合计	33,551,118.76	37,294,285.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
朱继中	往来款	20,357,992.62	1年以内	60.68	
义马市黄金时代义腾健身会所	租金	4,478,887.66	1年以内、1-2年、2-3年	13.35	729,502.70
义马市义腾东海大酒店有限公司	租金	2,621,947.82	1年以内、1-2年、2-3年	7.81	462,075.14
河南仰韶生化工程	代付逾期	2,288,607.30	1年以内、1-	6.82	223,418.72

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
有限公司	贷款		2年		
三门峡市融鑫担保 投资有限公司	担保融资 费	1,500,000.00	1-2年、2-3 年、3-4年	4.47	368,160.00
合计		31,247,435.40	—	93.13	1,783,156.56

(5) 期末持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位欠款

单位名称	期末余额		年初余额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
朱继中	20,357,992.62		21,204,999.94	
合计	20,357,992.62		21,204,999.94	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,719,392.24		7,719,392.24
库存商品	18,690,231.89	9,124,663.00	9,565,568.89
发出商品	2,068,449.89		2,068,449.89
在产品	20,330,876.76	4,435,196.08	15,895,680.68
周转材料	446,384.96		446,384.96
合计	49,255,335.74	13,559,859.08	35,695,476.66

续上表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,349,282.62		11,349,282.62
库存商品	12,442,711.79	4,453,698.07	7,989,013.72
发出商品			
在产品	16,056,043.43		16,056,043.43
周转材料	398,135.57		398,135.57
合计	40,246,173.41	4,453,698.07	35,792,475.34

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	4,453,698.07	4,670,964.93				9,124,663.00
在产品		4,435,196.08				4,435,196.08
合计	4,453,698.07	9,106,161.01				13,559,859.08

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	年末账面价值低于可变现净值	
在产品	年末账面价值低于可变现净值	
合计		

7. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣的进项税	7,874,969.99	4,802,040.40
合计	7,874,969.99	4,802,040.40

8. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	39,088,736.29	39,088,736.29
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	39,088,736.29	39,088,736.29
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	3,608,379.70	3,608,379.70
2. 本期增加金额		

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 计提或摊销	985,288.30	985,288.30
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	4,593,668.00	4,593,668.00
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	34,495,068.29	34,495,068.29
2. 年初账面价值	35,480,356.59	35,480,356.59

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物—检测中心	14,263,465.72	土地用途改变,暂无法办理
房屋建筑物—职工活动中心	18,988,177.83	土地用途改变,暂无法办理
房屋建筑物—职工培训中心	1,243,424.74	土地用途改变,暂无法办理

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	61,330,316.48	184,233,966.31	1,347,116.55	6,672,379.42	253,583,778.76
2. 本期增加金额	9,262,445.34	151,499,873.19	296,075.00	94,280.76	161,152,674.29
(1) 购置		30,546,117.49	296,075.00	94,280.76	30,936,473.25
(2) 在建工程转入	9,262,445.34	120,953,755.70			130,216,201.04
3. 本期减少金额		75,909.56		13,977.78	89,887.34
4. 期末余额	70,592,761.82	335,657,929.94	1,643,191.55	6,752,682.40	414,646,565.71

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
二、累计折旧					
1. 年初余额	9,287,682.43	52,475,152.49	325,312.89	4,171,474.94	66,259,622.75
2. 本期增加金额	2,144,279.44	17,202,843.49	165,822.96	804,613.04	20,317,558.93
(1) 计提	2,144,279.44	17,202,843.49	165,822.96	804,613.04	20,317,558.93
3. 本期减少金额		26,937.16		12,285.39	39,222.55
4. 期末余额	11,431,961.87	69,651,058.82	491,135.85	4,963,802.59	86,537,959.13
三、减值准备					
1. 年初余额		508,250.00			508,250.00
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		508,250.00			508,250.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	59,160,799.95	265,498,621.12	1,152,055.70	1,788,879.81	327,600,356.58
2. 年初账面价值	52,042,634.05	131,250,563.82	1,021,803.66	2,500,904.48	186,815,906.01

(2) 本公司为取得中国工商银行股份有限公司义马支行最高额38,000,000.00元借款,以原值34,304,774.83元,净值26,805,473.97元的房屋建筑物向其提供抵押担保。截至2017年9月30日,本公司已取得借款21,000,000.00元。

(3) 本公司为取得交通银行股份有限公司洛阳分行英才路支行最高额20,000,000.00元借款,鑫融基投资担保有限公司和朱继中为本次借款提供保证担保,本公司以原值22,669,073.40元,净值18,655,188.70元机器设备向鑫融基投资担保有限公司提供抵押担保。截至2017年9月30日,本公司已取得借款18,496,149.65元。

(4) 本公司为取得河南中融智造实业有限公司提供的由国家开发银行发放的82,000,000.00元委托借款,以原值198,074,690.44元,净值139,801,592.49元机器设备向河南中融智造实业有限公司提供抵押担保。截至2017年9月30日,本公司已取得借款82,000,000.00元。

(5) 本公司为取得义马农村商业银行股份有限公司15,000,000.00元借款以及义马市跃进刚玉厂26,500,000.00元借款,以原值54,202,249.31元,净值53,341,894.93元机器设备向其提供抵押担保。截至2017年9月30日,本公司已取得义马农村商业银行股份有限公司借款15,000,000.00元,义马市跃进刚玉厂借款26,500,000.00元。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
职工培训中心	6,233,510.16	土地用途改变,暂无法办理
中试车间用房	492,557.38	尚未进行竣工决算
6#车间	3,563,303.68	尚未进行竣工决算
5#车间	3,523,117.91	尚未进行竣工决算
涂覆车间	3,439,899.59	尚未进行竣工决算
3-4线涂覆车间	2,652,621.32	尚未进行竣工决算
3-4线涂覆车间	83,571.73	尚未进行竣工决算
1#湿法车间	3,984,617.87	尚未进行竣工决算
1#湿法车间	3,094,991.25	尚未进行竣工决算
白油脱色及配电室	358,293.73	尚未进行竣工决算
锅炉房	300,931.70	尚未进行竣工决算
冷水机房	93,702.13	尚未进行竣工决算
空压机房	362,438.60	尚未进行竣工决算
合计	28,183,557.05	

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产2.6亿平方米高性能动力锂离子电池隔膜项目	228,905,073.65		228,905,073.65	271,979,941.44		271,979,941.44
合计	228,905,073.65		228,905,073.65	271,979,941.44		271,979,941.44

注:在建工程期末余额较年初减少43,074,867.79元,减幅15.84%,主要系本公司新建高性能动力锂离子电池隔膜项目生产线设备和厂房中的1#、2#湿法生产线及厂房已完工转入固定资产所致。

截至2017年9月30日,本公司为取得河南中融智造实业有限公司提供的由国家开发银行发放的82,000,000.00元委托借款,以在建7#、8#、9#、10#干法生产线及配套设备49,193,574.17元向河南中融智造实业有限公司提供抵押担保。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
年产2.6亿平方米高性能动力锂离子电池隔膜项目	271,979,941.44	116,262,758.30	159,337,626.09		228,905,073.65
合计	271,979,941.44	116,262,758.30	159,337,626.09		228,905,073.65

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

续上表

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产2.6亿平方米高性能动力锂离子电池隔膜项目	82,500.00	47.06	47.06	7,034,741.69	6,808,949.40	8.25	自筹33,500万元; 银行贷款49,000万元
合计	-	47.06	47.06	7,034,741.69	6,808,949.40		

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 工程物资

项目	期末余额	年初余额
工程材料	56,966.05	700.00
合计	56,966.05	700.00

12. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	26,246,007.24	139,316.24	26,385,323.48
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	26,246,007.24	139,316.24	26,385,323.48
二、累计摊销			
1. 年初余额	3,149,520.88	57,371.98	3,206,892.86
2. 本期增加金额	393,690.15	15,705.18	409,395.33
(1) 计提	393,690.15	15,705.18	409,395.33
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,543,211.03	73,077.16	3,616,288.19
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	22,702,796.21	66,239.08	22,769,035.29
2. 年初账面价值	23,096,486.36	81,944.26	23,178,430.62

(2) 本公司为取得中国工商银行股份有限公司义马支行最高额 38,000,000.00 元借款,以土地使用权向其提供抵押担保。截至 2017 年 9 月 30 日,本公司已取得借款 21,000,000.00 元。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	67,641,474.49	10,146,221.17	40,057,068.64	6,008,560.29
递延收益	7,764,389.87	1,164,658.48	8,671,915.94	1,300,787.39
合计	75,405,864.36	11,310,879.65	48,728,984.58	7,309,347.68

14. 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	其他转出	
坏账准备	35,095,120.57	21,991,274.47	120,000.00	336.4	56,966,058.64
存货跌价准备	4,453,698.07	9,106,161.01			13,559,859.08
固定资产减值准备	508,250.00	0.00			508,250.00
合计	40,057,068.64	31,097,435.48	120,000.00	336.40	71,034,167.72

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押/质押借款	39,496,149.65	39,980,000.00
信用借款	11,300,000.00	11,300,000.00
合计	50,796,149.65	51,280,000.00

(2) 截止2017年9月30日,本公司取得中国工商银行股份有限公司义马支行借款21,000,000.00元,以无形资产及固定资产提供抵押担保,抵押情况具体见附注五、9固定资产(2)、12无形资产(3)。

(3) 截止2017年9月30日,本公司取得交通银行股份有限公司洛阳分行英才路支行借款39,496,149.65元,该笔借款由鑫融基投资担保有限公司、朱继中提供保证担保,以固定资产向鑫融基投资担保有限公司提供反担保,抵押情况具体见附注五、9固定资产(3)。

(4) 截止2017年9月30日,本公司取得义马市投资集团有限公司取得信用借款11,300,000.00元。

(5) 截止2017年9月30日,本公司短期借款中逾期借款金额18,496,149.65元。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1年以内	55,169,546.60	69,131,618.43
1-2年	28,934,860.72	2,173,691.99
2-3年	1,916,028.92	10,830,546.31
3年以上	14,337,464.14	3,762,697.15
合计	100,357,900.38	85,898,553.88

(2) 应付账款期末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
青岛华世洁环保科技有限公司	供应商	6,012,600.73	1年以内	5.99
山东永健机械有限公司	供应商	7,914,529.94	1年以内	7.89
青岛中科华联新材料股份有限公司	供应商	15,474,583.88	1-2年	15.42
扬州中天利新材料股份有限公司	供应商	6,714,316.84	1年以内	6.69
河南迈特新能源科技有限公司	供应商	9,512,838.01	注	9.48
合计		45,628,869.40	—	45.47

注: 1-2年1,237,521.11元; 2-3年1,507,882.56元; 3年以上6,767,434.34元。

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末应付账款总额的比例%
青岛中科华联新材料股份有限公司	供应商	15,474,583.88	1-2年	15.42
河南迈特新能源科技有限公司	供应商	9,512,838.01	注	9.48
河南拜特瑞电池有限公司	供应商	1,318,020.29	3年以上	1.31
河南省义马市远达建设工程有限责任公司	供应商	4,340,458.17	3年以上	4.32

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末应付账款总额的比例%
河南乾晋建筑工程有限公司	供应商	2,435,246.93	1-2年	2.43
合计		33,081,147.28	—	32.96

注：1-2年1,237,521.11元；2-3年1,507,882.56元；3年以上6,767,434.34元；

18. 预收款项

项目	期末余额	年初余额
合计	23,117.76	22,696.20
其中：1年以上	1,810.20	1,810.20

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	4,883,970.82	13,543,110.27	16,384,053.08	2,043,028.01
离职后福利-设定提存计划	137,177.78	1,259,146.58	913,115.07	483,209.29
合计	5,021,148.60	14,802,256.85	17,297,168.15	2,526,237.30

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,791,597.90	12,199,119.39	15,273,810.31	1,716,906.98
职工福利费		390,902.74	390,902.74	
社会保险费	53,076.92	505,978.04	367,973.93	191,081.03
其中：1. 医疗保险费	43,901.67	422,349.82	306,587.24	159,664.25
2. 工伤保险费	5,350.80	48,783.12	35,808.90	18,325.02
3. 生育保险费	3,824.45	34,845.10	25,577.79	13,091.76
住房公积金	39,296.00	370,048.00	274,304.00	135,040.00
工会经费和职工教育经费		77,062.10	77,062.10	
合计	4,883,970.82	13,543,110.27	16,384,053.08	2,043,028.01

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	128,323.53	1,199,140.16	856,337.22	471,126.47
失业保险费	8,854.25	60,006.42	56,777.85	12,082.82

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	137,177.78	1,259,146.58	913,115.07	483,209.29

20. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	17,415,366.19	16,475,242.25
个人所得税	1,606,962.74	243,997.77
土地使用税	457,261.60	182,904.64
城市维护建设税	194,178.03	193,645.56
房产税	3,671,840.39	2,850,945.30
教育费附加	181,804.94	181,576.74
地方教育费附加	121,203.25	121,051.15
印花税	66,509.42	38,737.60
合计	23,715,126.56	20,288,101.01

21. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	1,254,550.59	363,533.33
合计	1,254,550.59	363,533.33

22. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
暂借款	70,334,592.79	17,030,048.30
保证金及押金	658,123.00	667,117.75
业务费	2,126,037.83	3,784,057.83
财务顾问费	1,271,000.03	1,906,500.00
代收代付款	2,180,111.16	264,230.00
其他	379,103.84	169,251.07
合计	76,948,968.65	23,821,204.95

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应付款期末余额较大情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占期末其他应付账款总额的比例%
义市跃进刚玉厂	借款及利息	26,579,501.34	1年以内	34.54
杨芳	借款	18,850,793.65	1年以内	24.50
杨琴仙	借款及利息	15,562,500.00	1年以内	20.22
三门峡奥凯矿产品销售有限公司	借款及利息	5,764,215.00	1年以内	7.49
陈红梅	借款	3,500,000.00	1年以内	4.55
合计		70,257,009.99	—	91.30

23. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内确认的递延收益	1,210,034.78	1,210,034.78
合计	1,210,034.78	1,210,034.78

注:一年内结转的递延收益情况详见本附注“五、财务报表主要项目注释 25. 递延收益”披露内容。

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押/质押借款	97,000,000.00	82,000,000.00
合计	97,000,000.00	82,000,000.00

(2) 截至2017年9月30日,本公司取得由河南中融智造实业有限公司委托国家开发银行发放的委托借款82,000,000.00元,本公司以固定资产及在建工程提供抵押担保,由朱继中提供个人无限连带责任保证;资产抵押情况具体见附注五、9 固定资产(4)、10 在建工程(1)。

(3) 截至2017年9月30日,本公司向河南义马农村商业银行股份有限公司借款15,000,000.00元,本公司以固定资产提供抵押担保,资产抵押情况具体见附注五、9 固定资产(4)。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助					
2012年电动汽车产业发展	3,574,200.00		434,700.00	3,139,500.00	三财预 [2012]1255号
锂离子动力电池用耐高温隔膜关键技术研发及产业化项目	3,887,681.16		472,826.07	3,414,855.09	三财预函 [2014]84号
合计	7,461,881.16		907,526.07	6,554,355.09	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012年电动汽车产业发展	3,574,200.00			434,700.00	3,139,500.00	与资产相关
锂离子动力电池用耐高温隔膜关键技术研发及产业化	3,887,681.16			472,826.07	3,414,855.09	与资产相关
合计	7,461,881.16			907,526.07	6,554,355.09	

注:其他变动为将一年内到期的递延收益重分类至其他流动负债。

26. 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	金额	所占比例(%)			金额	所占比例(%)
中亿金通贸易(北京)有限公司	4,500,000.00	4.62			4,500,000.00	4.62
珠海久丰投资中心	1,503,000.00	1.54			1,503,000.00	1.54
德尔未来科技控股集团股份有限公司	14,250,000.00	14.62			14,250,000.00	14.62
徐民	525,000.00	0.54			525,000.00	0.54
钱晓颖	16,000,000.00	16.41			16,000,000.00	16.41
严骏	974,970.00	1.00			974,970.00	1.00
张红枫	1,187,500.00	1.22			1,187,500.00	1.22

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	金额	所占比例(%)			金额	所占比例(%)
国金鼎兴资本管理有限公司	8,125,000.00	8.33			8,125,000.00	8.33
张爱英	812,500.00	0.83			812,500.00	0.83
杭州中财生生资本有限公司	1,625,000.00	1.67			1,625,000.00	1.67
苏州德继企业管理中心(有限合伙)	33,563,230.00	34.42			33,563,230.00	34.42
苏州元海企业管理中心(有限合伙)	4,875,000.00	5.00			4,875,000.00	5.00
伊犁苏新投资基金合伙企业(有限公司)	6,804,590.00	6.98			6,804,590.00	6.98
南京道丰投资管理中心(普通合伙)	20,410.00	0.02			20,410.00	0.02
张思夏	2,733,800.00	2.80			2,733,800.00	2.80
合计	97,500,000.00	100.00			97,500,000.00	100.00

27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	194,420,000.00			194,420,000.00
其他资本公积	37,000,000.00			37,000,000.00
合计	231,420,000.00			231,420,000.00

28. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	19,309,685.01			19,309,685.01
合计	19,309,685.01			19,309,685.01

29. 未分配利润

项目	本期	上年
上年年末余额	173,787,165.11	91,905,002.83
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
其他调整因素		
本年年初余额	173,787,165.11	91,905,002.83
加：本期归属于所有者的净利润	26,082,050.51	90,980,180.31

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期	上年
减:提取法定盈余公积		9,098,018.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末余额	199,869,215.62	173,787,165.11

30. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上年发生额
主营业务收入	134,051,546.88	255,213,197.44
其他业务收入	1,133,486.98	1,970,317.10
合计	135,185,033.86	257,183,514.54
主营业务成本	44,334,700.55	63,649,479.26
其他业务成本	2,583,949.62	2,733,167.23
合计	46,918,650.17	66,382,646.49

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锂电池隔膜类	134,051,546.88	44,334,700.55	255,213,197.44	63,649,479.26
合计	134,051,546.88	44,334,700.55	255,213,197.44	63,649,479.26

(3) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
干法常规隔膜	29,876,490.75	10,702,474.14	52,505,115.23	14,558,741.71
干法陶瓷涂覆隔膜	57,427,275.36	17,566,525.26	202,639,318.31	49,043,896.43
湿法常规隔膜	807,503.19	191,570.58	34,752.99	27,866.78
湿法陶瓷涂覆隔膜	45,940,277.58	15,874,130.57	34,010.91	18,974.34
合计	134,051,546.88	44,334,700.55	255,213,197.44	63,649,479.26

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 本年前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
湖北金泉新材料有限责任公司	31,932,676.01	23.62%
河南捷源盛新材料科技有限公司	35,519,010.75	26.27%
中航锂电(洛阳)有限公司	15,045,824.85	11.13%
哈尔滨光宇电源股份有限公司	12,039,886.18	8.91%
湖北金泉新材料有限责任公司	8,139,083.45	6.02%
合计	102,676,481.24	75.95%

31. 税金及附加

项目	本期发生额	上年发生额
营业税		10,000.00
城市维护建设税	532.47	1,055,042.93
教育费附加	228.20	452,161.30
地方教育费附加	152.10	301,440.88
印花税	28,526.82	134,660.56
车船使用税	5,503.86	7,800.00
土地使用税	274,356.96	365,809.28
房产税	820,895.09	1,064,733.76
合计	1,130,195.50	3,391,648.71

32. 销售费用

项目	本期发生额	上年发生额
差旅费	331,413.11	192,640.30
业务费	643,168.74	5,091,639.71
其他	402,760.85	32,187.17
职工薪酬	715,699.40	929,372.54
折旧费	81,800.85	25,780.21
办公费	10,280.01	11,742.04
车辆费用	206,180.93	1,349,580.17
运费	1,736,120.16	1,742,398.05
物料消耗	878,836.87	234,660.17
业务宣传费	298,797.15	11,381.13
合计	5,305,058.07	9,621,381.49

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

33. 管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
差旅费	60,382.18	216,231.20
办公费	54,011.33	94,312.02
业务费	54,182.29	74,418.11
车辆费用	156,693.75	405,649.94
职工薪酬	2,417,347.91	39,415,549.05
折旧费	6,189,713.57	1,050,316.34
无形资产摊销	400,741.47	534,321.96
研发支出	4,503,197.79	11,414,289.06
水电费	177,539.37	101,292.76
咨询服务费	314,304.08	427,585.98
董事会费用	368.24	494.07
维修费	25,413.42	59,530.63
物料消耗	62,615.19	68,368.76
其他	941,924.86	287,611.30
环境保护费	210,541.00	278,404.80
合计	15,568,976.45	54,428,375.98

34. 财务费用

项目	本期发生额	上年发生额
利息支出	4,772,106.80	8,145,816.20
减：利息收入	21,145.79	171,836.04
加：汇兑损失	0.00	94,530.00
加：其他支出	16,537.25	276,355.53
合计	4,767,498.26	8,344,865.69

35. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
坏账损失	21,871,274.47	8,051,373.90
存货跌价损失	9,106,161.01	447,488.18
合计	30,977,435.48	8,498,862.08

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

36. 营业外收入

项目	本期发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		6,844.49	
其中：固定资产处置利得		6,844.49	
政府补助	907,526.07	2,441,484.06	907,526.07
其他	47,008.00	212,144.62	47,008.00
合计	954,534.07	2,660,473.17	954,534.07

其中：政府补助

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产/收益相关
耐高温动力锂离子电池隔膜关键技术研发及产业化补助资金	472,826.07	481,884.06	三财预函 [2014]84号	与资产相关
电动汽车产业发展项目补助资金	434,700.00	579,600.00	三财预 [2012]1255号	与资产相关
河南省科技型企业培育专项经费		1,000,000.00	豫财科 (2016)10号	与收益相关
科技创新平台建设扶持资金		300,000.00	三财预函 [2014]199号	与收益相关
锂电池隔膜技术路线图研究		80,000.00		与收益相关
合计	907,526.07	2,441,484.06		

37. 营业外支出

项目	本期发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	50,664.79	720.71	50,664.79
其中：固定资产处置损失	50,664.79	720.71	50,664.79
其他	1,093,812.96	2,509,351.54	1,093,812.96
合计	1,144,477.75	2,510,072.25	1,144,477.75

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

38. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用	8,246,757.71	16,951,128.91
递延所得税费用	-4,001,531.97	-1,265,174.20
合计	4,245,225.74	15,685,954.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本期利润总额	30,327,276.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,549,091.44
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	182,374.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-486,239.83
所得税费用	4,245,225.74

39. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
收到存款利息	21,145.79	171,836.04
收到的罚款、赔偿款	2,504.00	64,914.42
收到的政府补贴		7,000,000.00
收到往来款、代垫款及其他	64,459,365.93	83,022,489.14
合计	64,483,015.72	90,259,239.60

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
支付的销售、管理、财务费用	10,440,559.34	8,281,902.66

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年金额
支付其他往来款	44,088,159.00	133,225,882.77
营业外支出	792,488.71	2,509,351.54
合计	55,321,207.05	144,017,136.97

(2) 收到/支付的其他与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
拆借资金及融资款项	21,500,000.00	125,834,950.87
合计	21,500,000.00	125,834,950.87

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
拆借资金及融资费用	2,851,165.33	80,352,106.72
合计	2,851,165.33	80,352,106.72

(3) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,082,050.51	90,980,180.31
加: 资产减值准备	30,977,435.48	8,498,862.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,302,847.23	22,540,258.90
无形资产摊销	409,395.33	545,860.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	50,664.79	-6,123.78
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	2,979,157.67	5,908,269.39
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-4,001,531.97	-1,265,174.20
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-9,009,162.33	-20,995,007.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-60,188,094.97	-67,532,232.81

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年金额
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	28,547,854.83	-14,517,708.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,150,616.57	24,157,183.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,183,644.47	1,861,125.15
减: 现金的期初余额	1,861,125.15	13,279,690.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	322,519.32	-11,418,565.79

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	2,183,644.47	1,861,125.15
其中: 库存现金	67,647.55	10,520.25
可随时用于支付的银行存款	1,133,752.41	616,417.70
可随时用于支付的其他货币资金	982,244.51	1,234,187.20
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	2,183,644.47	1,861,125.15
其中: 使用受限制的现金和现金等价物	6,000,000.00	6,000,000.00

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
苏州德继企业管理中心(有限合伙)	江苏省苏州市吴江区 松陵镇苏州河18号	企业管理 服务	-	34.42	34.42

截至2017年9月30日，朱继中为本公司的最终控制人。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
苏州德继企业管理中心 (有限合伙)	33,563,230.00	33,563,230.00	34.42	34.42

2. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
最终控制人近亲属	杨慧霞	资金往来	无
本公司高管	潘光 and	资金往来	无
高管近亲属	杨芳	资金往来	无

(二) 关联交易

1. 关联方资金拆借

(1) 关联方资金拆出

关联方名称	期末应收余额	年初应收余额
朱继中	20,357,992.62	21,204,999.94

(2) 关联方资金拆入

关联方名称	期末应付余额	年初应付余额
杨芳	18,850,793.65	16,890,000.00

(3)

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	朱继中	20,357,992.62		21,204,999.94	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	杨芳	18,850,793.65	16,890,000.00

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 山东泰吉新能源案件

本公司诉讼山东泰吉新能源科技有限公司买卖合同纠纷一案,河南省义马市人民法院作出的(2016)豫1281民初820号民事判决书已发生法律效力。由于山东泰吉新能源科技有限公司未按时履行生效法律文书所确定的义务,本公司向法院申请强制执行,申请执行标的为:324,327.48元及利息、诉讼费、执行费。根据2017年6月河南省义马市人民法院作出的(2017)豫1281执24号之一号裁定:查封了山东泰吉新能源科技有限公司位于名下位于青州市房产证号为(青房权证经济开发区字第××号、20××10号)房产。该裁定正在强制执行中。

2. 山东恒宇新能源案件

本公司诉讼山东恒宇新能源有限公司买卖合同纠纷一案,本公司于2017年5月向东营经济技术开发区人民法院申请财产保全,请求查封、冻结山东恒宇新能源有限公司银行存款10,893,125.47元或同等价值的财产,并以诉讼财产保全责任保险作为担保。根据东营经济技术开发区人民法院作出的(2017)鲁0591民初1275号之二号裁定:查封被山东恒宇新能源有限公司位于大渡河路南、东八路西土地一宗(不动产权证号:东(开)国用(2014)第XX号)(查封期三年)。该裁定正在强制执行中。

3. 普耐德新能源案件

本公司诉讼浙江普耐德新能源科技有限公司的买卖合同纠纷案件,本公司依约向浙江普耐德新能源科技有限公司供应隔膜,被诉讼人未按时履行付款义务。该案件已由义马市人民法院受理。根据2017年4月河南省义马市人民法院作出的(2017)豫1281民

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

初 54 号判决:浙江普耐德新能源科技有限公司于本判决生效之日起七日内支付本公司货款 382,777.60 元及利息。该判决尚未执行完毕。

4. 山东威能案件

本公司诉讼山东威能环保电源科技股份有限公司的买卖合同纠纷案件,本公司依约向山东威能环保电源科技股份有限公司供应隔膜,被诉讼人未按时履行付款义务。该案件已由山东省寿光市人民法院受理。根据 2017 年 3 月山东省寿光市人民法院作出的 (2016)鲁 0783 民初 5222 号民事调解:本公司与山东威能环保电源科技股份有限公司进行和解。该款项尚未支付完毕。

5. 交通银行案件

根据 2016 年 2 月交通银行股份有限公司洛阳分行与河南义腾新能源科技有限公司签订《流动资金借款合同》,河南义腾新能源科技有限公司从交通银行股份有限公司洛阳分行取得借款人民币 1898 万元,鑫融基投资担保公司、朱继中、杨慧琴为该笔贷款提供担保。因贷款到期企业不愿归还贷款本金,担保人不愿承担担保责任,交通银行股份有限公司洛阳分行于 2017 年 3 月 8 日向洛阳市洛龙区人民法院提请民事诉讼,请求法院依法判令河南义腾新能源科技有限公司偿还贷款本金,并按合同约定支付罚息(从 2016 年 2 月 16 日至实际偿清之日止),担保人共同对上述债务承担连带偿还责任。该案件目前正在诉讼中。

6. 姬海霞案件

2017 年 2 月 22 日,河南省义马市人民法院发《(2016)豫 1281 民初 1424 号》文件,就原告姬海霞诉杨慧霞、朱继中、河南义腾新能源科技有限公司民间借贷纠纷案件,判决杨慧霞、朱继中于本判决生效后十日内共同偿还原告姬海霞现金 287.7 万元及利息,(其中:176 万元利息自 2016 年 4 月 17 日计算,111.7 万元利息自 2015 年 11 月 2 日计算,以上按照年利率 24%至本判决确定的付款之日止)河南义腾新能源科技有限公司对上述借款及利息承担连带保证责任。

7. 邳星火案件

2017 年 5 月 24 日,河南省郑州高新技术产业开发区人民法院发《(2017)豫 0191 民初 1372 号》文件,就原告邳星火诉河南义腾新能源科技有限公司民间借贷纠纷案件,判决河南义腾新能源科技有限公司于本判决生效后十日内偿还原告邳星火借款 12 万元及借款期间剩余利息 5384 元;并自 2015 年 7 月 29 日起按月利率 16%支付利息至被告河南义腾新能源科技有限公司实际履行之日止。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 王志娟案件

2017年5月24日,河南省郑州高新技术产业开发区人民法院发《(2017)豫0191民初1036号》文件,就原告王志娟诉河南义腾新能源科技有限公司民间借贷纠纷案件,判决河南义腾新能源科技有限公司于本判决生效后十日内偿还原告王志娟借款12万元及借款期间剩余利息5576元;并自2015年7月29日起按月利率16%支付利息至被告河南义腾新能源科技有限公司实际履行之日止。

9. 戚怀让案件

2017年6月16日,河南省义马市人民法院发《(2017)豫1281执371号之一》文件,根据原告戚怀让诉杨慧霞、朱继中、河南义腾公司民间借贷一案的(2016)豫1281民初1329号民事裁定书,冻结、划拨被执行人杨慧霞、朱继中、河南义腾新能源科技有限公司银行存款220万元。

10. 李大景案件

2017年5月3日,河南省义马市人民法院发《(2017)豫1281民初257号》文件,就原告李大景诉朱继中、河南义腾新能源科技有限公司、义马文鑫投资担保有限公司、裴永红、乔松林、杨惠琴、白永清民间借贷纠纷案件,判决朱继中于本判决生效后十日内偿还原告李大景借款人民币767,265.00元及利息146,117.00元,并自2017年4月18日起按照年利率24%支付逾期利息至本判决确定的履行期限届满之日止;河南义腾新能源科技有限公司、义马文鑫投资担保有限公司、裴永红、乔松林、杨惠琴、白永清对上述款项承担连带清偿责任。

11. 上海屹厚案件

2017年10月24日,河南省义马市人民法院发(2017)豫1281民初1119号文件,就原告上海屹厚贸易有限公司诉河南义腾新能源科技有限公司买卖合同纠纷的案件作出民事调解书,经法院调解双方达成和解协议:被告河南义腾新能源科技有限公司确认所欠货款72万元,同意于2017年10月31日支付20万元,于2017年12月3日之前支付20万元,于2018年1月4日之前支付32万元;若被告未按上述约定执行,原告可要求被告支付剩余全部货款及利息。截止审计日河南义腾新能源科技有限公司已按和解协议按期支付货款20万元。

12. 沈氏净化设备案件

2016年4月16日,河南省沈丘县人民法院发《(2016)豫1624民初322号》文件,就原告苏州沈氏净化设备有限公司诉河南迈特新能源科技有限公司、河南义腾新能源科技有限公司建设工程合同纠纷案件,判决河南迈特新能源科技有限公司于本判决生效后五日内支付苏州沈氏净化设备有限公司450,114.40元及利息(利息按月息2分计算,

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

自2015年1月1日起至实际支付之日止);河南迈特新能源科技有限公司在其财产被依法强制执行仍不能履行上述债务时,河南义腾新能源科技有限公司承担清偿责任。

13. 鑫融基案件

2016年11月20日,河南省洛阳市涧西区人民法院发《(2016)豫0305执1884号》文件,根据原告鑫融基投资担保公司诉朱继中等借贷合同纠纷一案的(2016)豫3238号民事调解书,冻结、扣划、扣留、提取被执行人河南仰韶生化工程有限公司、河南义腾新能源科技有限公司、焦新民、朱继中、杨小爱、杨爱菊、崔陆勤、郑风云、裴永红、杨慧霞银行存款16,578,675.20元;或查封、扣押、拍卖、变卖被执行人等价值的财产;并自2016年11月25日起以15,196,020.00元为基数,按月利率2%支付利息至付清之日止。

14. 李红艳案件

2016年5月26日,郑州市管城回族区人民法院发《(2016)豫0104民初2437号》文件,要求义马市工商质监局根据原告李红艳诉蒋书兰、马光明、朱继中民间借贷一案的(2016)豫0104民初字2437号民事裁定书,查封朱继中持有本公司6,500,000.00元股权,朱继中作为本公司法定代表人,河南义腾新能源科技有限公司承担连带清偿责任。

15. 崔聚普案件

2016年5月3日,义马市人民法院发《(2016)豫1281民初566号之二》文件,根据原告崔聚普诉杨慧霞、朱继中、河南义腾公司民间借贷一案的(2016)豫1281民初字566号民事裁定书,查封朱继中持有本公司7,500,000.00元股权,朱继中作为本公司法定代表人,河南义腾新能源科技有限公司承担连带清偿责任。

16. 刘贵平案件

2016年4月16日,河南省郑州市惠济区人民法院发《(2016)豫0108民初568号》文件,就原告刘贵平诉河南义腾新能源科技有限公司、河南明汇实业有限公司民间借贷纠纷案件,判决河南义腾新能源科技有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告刘贵平借款本金420,000.00元,并自2015年7月29日起按月利率16%支付利息至判决确定的宽限期内的实际给付之日止(应扣减已支付的利息2,100.00元);河南明汇实业有限公司对上述款项承担连带清偿责任。

(二) 本公司重大对外担保事项

担保方	被担保方	借款银行	贷款种类	担保金额
河南义腾新能源科技有限公司	河南仰韶生化工程有限公司	中国农业发展银行 滏池县支行	项目贷款	4,500,000.00

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方	被担保方	借款银行	贷款种类	担保金额
河南义腾新能源科技有限公司	河南仰韶生化工程有限公司	中国农业发展银行 澠池县支行	流动资金贷款	19,474,137.80
河南义腾新能源科技有限公司	河南仰韶生化工程有限公司	中原银行澠池支行	流动资金贷款	13,000,000.00
河南义腾新能源科技有限公司	河南仰韶生化工程有限公司	交通银行洛阳分行 英才路支行	流动资金贷款	6,600,000.00

续上表:

担保方	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南义腾新能源科技有限公司	河南仰韶生化工程有限公司	2012/7/31	2017/7/28	否
河南义腾新能源科技有限公司	河南仰韶生化工程有限公司	2016/3/4	2017/3/3	否
河南义腾新能源科技有限公司	河南仰韶生化工程有限公司	2015/12/30	2016/12/30	否
河南义腾新能源科技有限公司	河南仰韶生化工程有限公司	2015/9/28	2016/9/25	否

(三) 除上述事项外,截至2017年9月30日,本公司未发现其他重大或有事项。

八、承诺事项

截至2017年9月30日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后调整事项

本公司因运输过程中出现破损,张力不均、出现波浪边等原因发生10笔期后销售退回,涉及销售数量及销售金额分别为112.14万平米、299.04万元。

(二) 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

河南义腾新能源科技有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

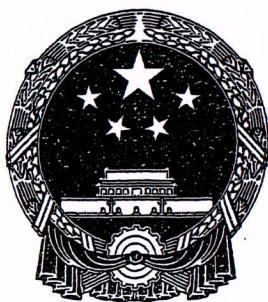
十、其他重要事项

截至2017年9月30日,本公司无重大需披露的其他重要事项。

十一、财务报告批准

本财务报告于2017年12月6日由本公司董事会批准报出。


河南义腾新能源科技有限公司
二〇一七年十二月六日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

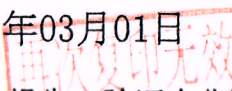
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

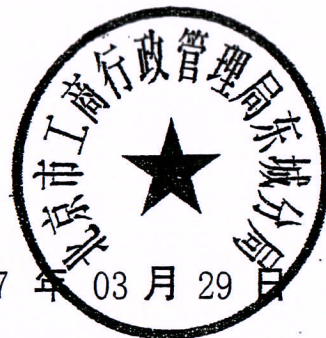
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

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



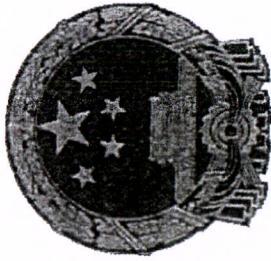
在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 03 月 29 日

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



证书序号: NO. 019886

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010135

注册资本(出资额):

3530万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年四月四日

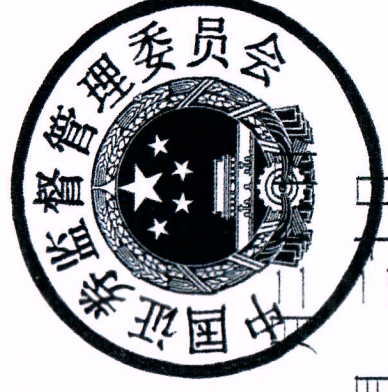
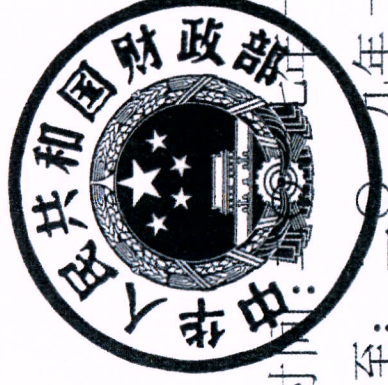
中华人民共和国财政部制

证书序号：000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）**再次执行**证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克



证书号：16 发证时间：二〇一九年十月三十日

证书有效期至：二〇一九年十月三十日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号：
No. of Certificate 110000120118

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1999年 6月 1日



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

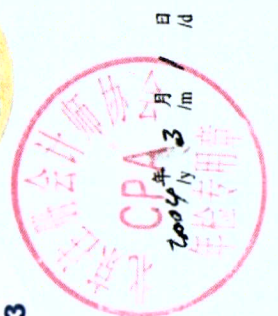


同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

11



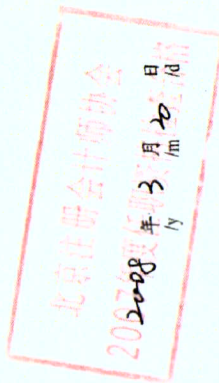
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2006年3月1日



姓名 周海涛
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1958年11月2日
Date of birth
工作单位 北京中伦信会计师事务所
Working unit
身份证号码 110101581102301
Identity card No.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

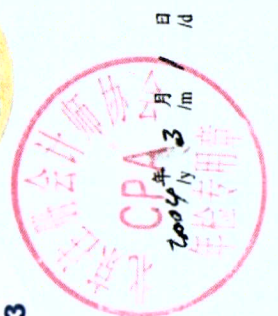


同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

11



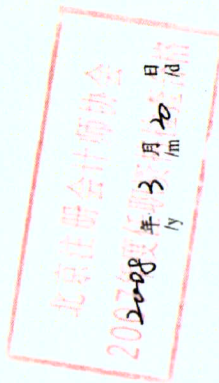
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2006年3月1日



姓名 Full name 张东勋
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1978-12-23
 工作单位 Working unit 深圳九博会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 610121197812236119

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

同意调出 ~~变更~~
 Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
 (特殊普通合伙) 深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年12月31日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

深圳九博会计师事务所有限公司
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年12月22日
 /y /m /d

信永中和会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年12月22日
 /y /m /d



陕西省注册会计师协会
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 合格专用章
 2017年03月20日

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

再次复印无效

证书编号: 474700590004
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年8月28日
 Date of Issuance

陕西省注册会计师协会
 CPA任职资格检查
 合格专用章
 2011年5月18日