



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

广东猛狮新能源科技股份有限公司  
前期会计差错更正情况专项说明的  
审核报告

中国·北京

BEIJING CHINA

# 目 录

一、 审核报告	1-2
二、 广东猛狮新能源科技股份有限公司前期会计差错更正专项说明	3-14

# 广东猛狮新能源科技股份有限公司

## 前期会计差错更正专项说明的审核报告

中审亚太审字（2020）020135-5 号

广东猛狮新能源科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东猛狮新能源科技股份有限公司（以下简称“猛狮科技”）《前期会计差错更正专项说明》（以下简称“专项说明”）。

### 一、管理层的责任

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，编制会计差错更正专项说明是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对专项说明发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关会计资料与文件、检查会计记录和重新计算等我们认为必要的审核程序，并根据所取得的审核证据作出职业判断。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、审核意见

我们认为，猛狮科技编制的《前期会计差错更正专项说明》已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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制规则第 19 号——财务信息的更正及

相关披露》等相关规定编制，如实反映了猛狮科技前期会计差错的更正情况。

#### 四、其他说明事项

本审核报告作为猛狮科技前期会计差错更正事项相关的信息使用，不得用作任何其他用途。

中审亚太会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
(盖章)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020年6月19日

# 广东猛狮新能源科技股份有限公司

## 前期会计差错更正专项说明

广东猛狮新能源科技股份有限公司(以下简称“公司”)于前期发生以下会计差错更正事项。公司根据《企业会计准则》《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定,对公司前期会计差错进行更正并对公司 2019 年中期、2018 年度、2017 年度财务报表进行了调整。现将会计差错更正事项说明如下:

### 一、前期会计差错更正的原因及内容

公司全资子公司遂宁宏成电源科技有限公司(以下简称“遂宁宏成”)自查发现,2017 年财务人员将分批投入使用的房屋建筑物及附属设施和达到可使用状态的机器设备等从在建工程转入固定资产时,将汇总数据录入了总账模块后,未及时在财务系统固定资产模块建立固定资产卡片,在离职交接时也未就该部分工作向接任财务人员交接,导致后期漏提折旧。经过测算,遂宁宏成 2017 年度-2019 年中期需要补计提折旧 11,932,127.31 元,具体情况如下:

总账系统固定资产	2017 年应补提折旧	2018 年应补提的折旧	2019 年中期应补提折旧	合计
非生产用房屋及建筑物	478,059.69	552,838.51	287,480.52	1,318,378.72
生产用房屋及建筑物	1,842,290.19	2,130,464.00	1,107,858.60	5,080,612.79
机器设备	2,006,380.37	2,320,221.42	1,206,534.00	5,533,135.79
合计	4,326,730.25	5,003,523.94	2,601,873.12	11,932,127.31

### 二、前期会计差错更正对财务状况、经营成果及现金流量的影响

根据相关规定,公司对上述会计差错采用追溯重述法进行更正。本次会计差错更正不影响母公司财务报表数据;追溯调整后,也不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。上述会计差错更正仅对公司两年又一期合并资产负债表和利润表项目产生影响,对合并现金流量表项目无影响,具体影响如下:

#### (一) 对 2019 年中期合并财务报表及主要会计数据的影响

报表项目	调整前	调整后	调整金额
固定资产	2,265,104,825.61	2,253,172,698.30	-11,932,127.31
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,358,939,418.78</b>	<b>4,347,007,291.47</b>	<b>-11,932,127.31</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,417,727,057.68</b>	<b>7,405,794,930.37</b>	<b>-11,932,127.31</b>
未分配利润	-3,100,395,891.64	-3,112,328,018.95	-11,932,127.31
<b>归属母公司股东权益合计</b>	<b>-501,403,354.10</b>	<b>-513,335,481.41</b>	<b>-11,932,127.31</b>
<b>所有者权益合计</b>	<b>-508,789,564.27</b>	<b>-520,721,691.58</b>	<b>-11,932,127.31</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>7,417,727,057.68</b>	<b>7,405,794,930.37</b>	<b>-11,932,127.31</b>
<b>二、营业总成本</b>	<b>842,974,929.50</b>	<b>845,576,802.62</b>	<b>2,601,873.12</b>
管理费用	133,847,045.57	136,448,918.69	2,601,873.12
<b>三、营业利润</b>	<b>-283,272,140.21</b>	<b>-285,874,013.33</b>	<b>-2,601,873.12</b>
<b>四、利润总额</b>	<b>-455,946,934.38</b>	<b>-458,548,807.50</b>	<b>-2,601,873.12</b>
<b>五、净利润</b>	<b>-448,449,099.93</b>	<b>-451,050,973.05</b>	<b>-2,601,873.12</b>
持续经营净利润	-448,449,099.93	-451,050,973.05	-2,601,873.12
归属于母公司所有者的净利润	-429,179,765.76	-431,781,638.88	-2,601,873.12
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-448,221,468.30</b>	<b>-450,823,341.42</b>	<b>-2,601,873.12</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-428,793,823.66	-431,395,696.78	-2,601,873.12
<b>八、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	-0.756	-0.761	-0.005
(二) 稀释每股收益	-0.756	-0.761	-0.005
加权平均净资产收益率	-149.54%	-149.76%	-0.22%

(二) 对 2018 年合并财务报表及主要会计数据的影响

报表项目	调整前	调整后	调整金额
固定资产	2,334,630,958.56	2,325,300,704.37	-9,330,254.19
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,446,741,693.38</b>	<b>4,437,411,439.19</b>	<b>-9,330,254.19</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,755,961,105.94</b>	<b>7,746,630,851.75</b>	<b>-9,330,254.19</b>
未分配利润	-2,671,437,225.56	-2,680,767,479.75	-9,330,254.19
<b>归属母公司股东权益合计</b>	<b>-72,830,630.12</b>	<b>-82,160,884.31</b>	<b>-9,330,254.19</b>
<b>所有者权益合计</b>	<b>-67,786,195.65</b>	<b>-77,116,449.84</b>	<b>-9,330,254.19</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>7,755,961,105.94</b>	<b>7,746,630,851.75</b>	<b>-9,330,254.19</b>
<b>二、营业总成本</b>	<b>3,643,976,074.67</b>	<b>3,648,979,598.61</b>	<b>5,003,523.94</b>
管理费用	471,781,900.03	476,785,423.97	5,003,523.94

三、营业利润	-2,559,415,224.59	-2,564,418,748.53	<b>-5,003,523.94</b>
四、利润总额	-2,780,077,356.55	-2,785,080,880.49	<b>-5,003,523.94</b>
五、净利润	-2,859,295,495.87	-2,864,299,019.81	<b>-5,003,523.94</b>
持续经营净利润	-2,859,295,495.87	-2,864,299,019.81	-5,003,523.94
归属于母公司所有者的净利润	-2,768,528,016.31	-2,773,531,540.25	-5,003,523.94
七、综合收益总额	-2,853,617,955.90	-2,858,621,479.84	-5,003,523.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,764,332,326.47	-2,769,335,850.41	-5,003,523.94
八、每股收益			
(一) 基本每股收益	-4.88	-4.89	-0.01
(二) 稀释每股收益	-4.88	-4.89	-0.01
加权平均净资产收益率	<b>-211.78%</b>	<b>-212.57%</b>	<b>-0.79%</b>

(三) 对 2017 年合并财务报表及主要会计数据的影响

报表项目	调整前	调整后	调整金额
固定资产	2,311,069,450.74	2,306,742,720.49	-4,326,730.25
非流动资产合计	4,794,997,932.12	4,790,671,201.87	-4,326,730.25
资产总计	11,035,956,139.44	11,031,629,409.19	-4,326,730.25
未分配利润	97,630,643.62	93,303,913.37	-4,326,730.25
归属母公司股东权益合计	2,692,041,549.22	2,687,714,818.97	-4,326,730.25
所有者权益合计	2,778,676,654.02	2,774,349,923.77	-4,326,730.25
负债和股东权益总计	11,035,956,139.44	11,031,629,409.19	-4,326,730.25
二、营业总成本	4,114,977,269.77	4,119,304,000.02	4,326,730.25
营业成本	3,102,823,729.90	3,104,265,973.32	1,442,243.42
管理费用	395,413,999.90	398,298,486.73	2,884,486.83
三、营业利润	-222,236,875.08	-226,563,605.33	-4,326,730.25
四、利润总额	-166,116,461.72	-170,443,191.97	-4,326,730.25
五、净利润	-171,688,008.10	-176,014,738.35	-4,326,730.25
持续经营净利润	-171,688,008.10	-176,014,738.35	-4,326,730.25
归属于母公司所有者的净利润	-134,145,093.76	-138,471,824.01	-4,326,730.25
七、综合收益总额	-170,891,863.19	-175,218,593.44	-4,326,730.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-134,235,918.77	-138,562,649.02	-4,326,730.25
八、每股收益			
(一) 基本每股收益	-0.24	-0.25	-0.01

(二) 稀释每股收益	-0.24	-0.25	-0.01
加权平均净资产收益率	<b>-5.01%</b>	<b>-5.18%</b>	<b>-0.17%</b>

### 三、更正后财务报表及附注

#### (一) 更正后财务报表

##### 1、2019年06月30日合并资产负债表及利润表

#### 合并资产负债表

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	101,020,896.61	218,881,668.61
交易性金融资产	4,670,000.00	
应收票据	7,821,883.80	17,983,322.23
应收账款	1,459,272,798.88	1,670,216,191.99
预付款项	100,784,016.99	83,453,560.53
其他应收款	317,566,373.51	225,222,503.39
存货	793,495,481.47	811,792,466.75
一年内到期的非流动资产	10,186,250.00	9,575,000.00
其他流动资产	263,969,937.64	272,094,699.06
流动资产合计	3,058,787,638.90	3,309,219,412.56
非流动资产：		
可供出售金融资产		711,097,485.58
长期应收款	163,348,427.00	157,337,673.89
长期股权投资	29,999,334.40	41,979,705.66
其他非流动金融资产	74,481,030.88	
投资性房地产	63,525,430.93	71,367,667.62
<b>固定资产</b>	<b>2,253,172,698.30</b>	<b>2,325,300,704.37</b>
在建工程	1,139,846,132.90	1,160,171,964.01
无形资产	169,378,934.94	178,401,920.55
开发支出	48,366,491.65	44,236,792.98
商誉	237,028,047.89	237,038,377.89
长期待摊费用	41,759,091.48	39,943,193.32
递延所得税资产	34,228,965.13	26,617,935.58
其他非流动资产	91,872,705.97	83,905,754.74
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,347,007,291.47</b>	<b>4,437,411,439.19</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,405,794,930.37</b>	<b>7,746,630,851.75</b>
流动负债：		
短期借款	1,853,453,847.05	1,852,687,221.55
应付票据	51,593,038.13	67,872,638.83



应付账款	1,404,944,494.99	1,558,543,725.77
预收款项	214,819,105.46	124,027,010.22
应付职工薪酬	86,878,352.82	74,820,052.01
应交税费	21,823,791.99	81,313,425.06
其他应付款	1,329,750,490.43	1,138,905,055.24
其中：应付利息	221,910,082.63	136,336,872.94
应付股利		
一年内到期的非流动负债	1,913,273,692.69	1,994,176,623.64
其他流动负债	42,181,117.18	2,783,213.07
流动负债合计	6,918,717,930.74	6,895,128,965.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	68,200,387.38	119,700,537.77
应付债券		
租赁负债		
长期应付款	753,510,868.21	685,406,397.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	160,740,061.13	111,519,492.31
递延收益	11,122,663.99	9,420,488.39
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,224,710.50	2,571,419.79
非流动负债合计	1,007,798,691.21	928,618,336.20
负债合计	7,926,516,621.95	7,823,747,301.59
所有者权益：		
股本	567,374,389.00	567,374,389.00
其他权益工具		
资本公积	2,007,859,922.17	2,007,859,922.17
减：库存股		
其他综合收益	4,176,661.09	3,790,718.99
专项储备		
盈余公积	19,581,565.28	19,581,565.28
一般风险准备		
未分配利润	<b>-3,112,328,018.95</b>	<b>-2,680,767,479.75</b>
归属于母公司所有者权益合计	<b>-513,335,481.41</b>	<b>-82,160,884.31</b>
少数股东权益	-7,386,210.17	5,044,434.47
所有者权益合计	<b>-520,721,691.58</b>	<b>-77,116,449.84</b>
负债和所有者权益总计	<b>7,405,794,930.37</b>	<b>7,746,630,851.75</b>

## 合并利润表

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	533,977,366.19	754,827,087.85
其中：营业收入	533,977,366.19	754,827,087.85
<b>二、营业总成本</b>	<b>845,576,802.62</b>	<b>1,095,151,110.55</b>
其中：营业成本	472,990,625.22	669,472,073.02
税金及附加	3,362,976.99	9,723,067.71
销售费用	50,983,990.78	55,698,116.63
<b>管理费用</b>	<b>136,448,918.69</b>	<b>180,256,820.14</b>
研发费用	25,419,977.16	38,783,965.97
财务费用	156,370,313.78	141,217,067.08
其中：利息费用	152,773,155.61	133,832,662.91
利息收入	221,718.41	3,837,395.43
加：其他收益	6,717,050.90	33,488,925.93
投资收益（损失以“-”号填列）	11,455,812.42	-4,411,215.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-588,635.10	-11,412,333.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	50,182.62	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,116,691.01	-17,143,765.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-515,150.37	-37,641,383.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-99,163.48	1,175,962.44
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-285,874,013.33</b>	<b>-364,855,498.83</b>
加：营业外收入	963,642.95	1,917,496.05
减：营业外支出	173,638,437.12	2,326,779.15
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-458,548,807.50</b>	<b>-365,264,781.93</b>
减：所得税费用	-7,497,834.45	-25,438,617.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-451,050,973.05</b>	<b>-339,826,164.31</b>
（一）按经营持续性分类		
<b>1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-451,050,973.05</b>	<b>-339,826,164.31</b>
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
<b>1.归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>-431,781,638.88</b>	<b>-310,661,011.44</b>
2.少数股东损益	-19,269,334.17	-29,165,152.87
六、其他综合收益的税后净额	227,631.63	-452,208.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	385,942.10	132,368.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	385,942.10	132,368.95
1.外币财务报表折算差额	385,942.10	132,368.95
2.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-158,310.47	-584,577.48
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-450,823,341.42</b>	<b>-340,278,372.84</b>

归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>-431,395,696.78</b>	<b>-310,528,642.49</b>
归属于少数股东的综合收益总额	-19,427,644.64	-29,749,730.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	<b>-0.761</b>	<b>-0.5475</b>
（二）稀释每股收益	<b>-0.761</b>	<b>-0.5475</b>

## 2、2018年12月31日合并资产负债表及利润表

### 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：		
货币资金	218,881,668.61	1,301,382,825.46
应收票据及应收账款	1,688,199,514.22	3,390,839,951.85
其中：应收票据	17,983,322.23	65,663,532.79
应收账款	1,670,216,191.99	3,325,176,419.06
预付款项	83,453,560.53	176,920,958.66
其他应收款	225,222,503.39	238,335,089.13
存货	811,792,466.75	905,777,575.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,575,000.00	18,872,490.00
其他流动资产	272,094,699.06	208,829,317.22
流动资产合计	3,309,219,412.56	6,240,958,207.32
非流动资产：		
可供出售金融资产	71,109,748.58	91,255,407.16
持有至到期投资		
长期应收款	157,337,673.89	240,678,907.52
长期股权投资	41,979,705.66	70,557,335.47
投资性房地产	71,367,667.62	64,466,843.52
<b>固定资产</b>	<b>2,325,300,704.37</b>	<b>2,306,751,579.48</b>
在建工程	1,160,171,964.01	666,320,417.35
无形资产	178,401,920.55	188,101,583.28
开发支出	44,236,792.98	94,520,123.71
商誉	237,038,377.89	726,670,704.28
长期待摊费用	39,943,193.32	80,531,144.55
递延所得税资产	26,617,935.58	104,031,546.19
其他非流动资产	83,905,754.74	156,785,609.36
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,437,411,439.19</b>	<b>4,790,671,201.87</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,746,630,851.75</b>	<b>11,031,629,409.19</b>
流动负债：		
短期借款	1,852,687,221.55	2,689,259,876.47
应付票据及应付账款	1,626,416,364.60	2,333,988,198.22
预收款项	124,027,010.22	116,960,563.43
应付职工薪酬	74,820,052.01	36,340,946.79

应交税费	81,313,425.06	165,634,854.80
其他应付款	1,138,905,055.24	262,727,833.05
其中：应付利息	136,336,872.94	17,372,136.96
应付股利		
一年内到期的非流动负债	1,994,176,623.64	1,425,368,247.97
其他流动负债	2,783,213.07	4,194,130.13
流动负债合计	6,895,128,965.39	7,034,474,650.86
非流动负债：		
长期借款	119,700,537.77	528,566,267.88
应付债券		
长期应付款	685,406,397.94	647,166,114.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	111,519,492.31	79,452.99
递延收益	9,420,488.39	20,910,229.92
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,571,419.79	26,082,769.21
非流动负债合计	928,618,336.20	1,222,804,834.56
负债合计	7,823,747,301.59	8,257,279,485.42
所有者权益：		
股本	567,374,389.00	567,374,389.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,007,859,922.17	2,007,859,922.17
减：库存股		
其他综合收益	3,790,718.99	-404,970.85
专项储备		
盈余公积	19,581,565.28	19,581,565.28
一般风险准备		
<b>未分配利润</b>	<b>-2,680,767,479.75</b>	<b>93,303,913.37</b>
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>-82,160,884.31</b>	<b>2,687,714,818.97</b>
少数股东权益	5,044,434.47	86,635,104.80
<b>所有者权益合计</b>	<b>-77,116,449.84</b>	<b>2,774,349,923.77</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>7,746,630,851.75</b>	<b>11,031,629,409.19</b>

### 合并利润表

项目	2018年1-12月	2017年1-12月
一、营业总收入	1,100,207,475.09	3,904,985,302.41
其中：营业收入	1,100,207,475.09	3,904,985,302.41
二、营业总成本	<b>3,653,306,328.86</b>	<b>4,119,304,000.02</b>
其中：营业成本	<b>1,207,221,482.15</b>	<b>3,104,265,973.32</b>
税金及附加	19,643,961.33	33,601,707.26
销售费用	195,373,391.79	143,742,515.15

<b>管理费用</b>	<b>481,112,154.22</b>	<b>339,153,847.95</b>
研发费用	193,437,760.28	59,144,638.78
财务费用	354,115,405.45	273,365,737.54
其中：利息费用	328,498,691.93	222,987,625.75
利息收入	4,946,889.38	10,278,653.87
资产减值损失	1,202,402,173.64	166,029,580.02
加：其他收益	47,001,019.35	10,724,919.74
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,878,107.47	-23,568,248.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,058,201.59	-25,285,959.07
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-55,769,536.89	598,420.99
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-2,568,745,478.78</b>	<b>-226,563,605.33</b>
加：营业外收入	4,686,810.62	66,483,876.74
减：营业外支出	225,348,942.58	10,363,463.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-2,789,407,610.74</b>	<b>-170,443,191.97</b>
减：所得税费用	79,218,139.32	5,571,546.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-2,868,625,750.06</b>	<b>-176,014,738.35</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-2,868,625,750.06</b>	<b>-176,014,738.35</b>
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>-2,777,858,270.50</b>	<b>-138,471,824.01</b>
少数股东损益	-90,767,479.56	-37,542,914.34
六、其他综合收益的税后净额	5,677,539.97	796,144.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,195,689.84	-90,825.01
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,195,689.84	-90,825.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	4,195,689.84	-90,825.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,481,850.13	886,969.92
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-2,862,948,210.09</b>	<b>-175,218,593.44</b>
<b>归属于母公司所有者的综合收益总额</b>	<b>-2,773,662,580.66</b>	<b>-138,562,649.02</b>
归属于少数股东的综合收益总额	-89,285,629.43	-36,655,944.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	<b>-4.89</b>	<b>-0.25</b>
（二）稀释每股收益	<b>-4.89</b>	<b>-0.25</b>

## (二) 更正后财务项目附注

### 1、2019年06月30日固定资产附注

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	971,053,477.46	1,087,290,671.1	859,570,216.15	37,498,362.80	25,974,745.12	2,981,387,472.6
2.本期增加金额	15,548,540.88	6,872,225.82	48,250,746.54	147,126.00	222,289.24	71,040,928.48
(1) 购置		4,260,854.94	48,250,746.54	147,075.69	222,289.24	52,880,966.41
(2) 在建工程转入		2,588,444.85				2,588,444.85
(3) 企业合并增加						
(4) 重分类/其他	15,548,540.88	22,926.03		50.31		15,571,517.22
3.本期减少金额	14,537,747.66	1,110,471.65	35,368,612.66	2,222,845.06	541,097.93	53,780,774.96
(1) 处置或报废		424,882.84	35,338,889.12	1,669,292.52	87,905.23	37,520,969.71
(2) 转入投资性房地	11,352,296.05					11,352,296.05
(3) 企业合并范围减	3,185,451.61	685,588.81		500,565.04	441,869.20	4,813,474.66
(4) 重分类/其他			29,723.54	52,987.50	11,323.50	94,034.54
4.期末余额	972,064,270.68	1,093,052,425.3	872,452,350.03	35,422,643.74	25,655,936.43	2,998,647,626.1
二、累计折旧						
1.期初余额	99,600,231.59	181,511,782.68	14,457,460.37	248,922,762.36	14,979,243.35	559,471,480.35
2.本期增加金额	16,720,839.26	42,694,525.05	55,621,074.75	2,319,246.68	1,540,901.94	118,896,587.68
(1) 计提	15,072,235.69	42,575,833.07	55,621,074.75	2,319,224.67	1,540,901.94	117,129,270.12
(2) 其他	1,648,603.57	118,691.98		22.01		1,767,317.56
3.本期减少金额	1,517,366.14	498,355.75	20,757,586.12	1,900,401.61	83,146.08	24,756,855.70
(1) 处置或报废		110,788.59	20,754,607.50	1,449,461.58	78,805.04	22,393,662.71
(2) 转入投资性房地	1,376,465.04					1,376,465.04
(3) 企业合并范围减	140,901.10	387,567.16		433,582.39		962,050.65
(4) 重分类/其他			2,978.62	17,357.64	4,341.04	24,677.30
4.期末余额	113,604,162.30	224,233,215.58	283,629,342.51	17,350,825.71	14,793,666.23	653,611,212.33
三、减值准备						
1.期初余额		19,955,518.98	76,659,768.96			96,615,287.94
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			4,751,572.39			4,751,572.39
(1) 处置或报废			4,751,572.39			4,751,572.39
4.期末余额		19,955,518.98	71,908,196.57			91,863,715.55
四、账面价值						
1.期末账面价值	858,460,108.38	848,863,690.74	516,914,810.95	18,071,818.03	10,862,270.20	2,253,172,698.3
2.期初账面价值	872,095,999.30	884,715,487.74	19,568,804.46	534,717,208.50	14,203,204.37	2,325,300,704.3

### 2、2018年12月31日固定资产附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	871,114,113.46	1,073,479,145.9	30,272,740.49	821,214,736.41	79,570,516.95	2,875,651,253.2
2.本期增加金额	322,900,650.98	126,447,774.29	12,156,480.24	321,495,781.99	5,033,246.92	788,033,934.42
(1) 购置		76,652,362.68	12,156,480.24	321,495,781.99	5,033,246.92	415,337,871.83
(2) 在建工程转入	322900651	49,795,411.61				372,696,062.59
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	222,318,533.55	113,744,130.87	8,402,955.90	282,410,778.58	55,421,316.15	682,297,715.05
(1) 处置或报废	1496540.8	43,833,689.85	7,459,991.96	281,672,910.48	1,012,321.19	335,475,454.28
(2) 转入投资性房地	6,786,801.57					6,786,801.57
(3) 企业出售减少	214,035,191.18	69,910,441.02	942963.94	737,868.10	54,408,994.96	340,035,459.20
4.期末余额	971696230.9	1086182789	34,026,264.83	860,299,739.82	29,182,447.72	2,981,387,472.6
二、累计折旧						
1.期初余额	86,924,544.77	106,604,576.05	13478932.94	240217280.5	59397478.78	506,622,813.04
2.本期增加金额	28,999,795.39	86,391,371.67	5,106,645.05	158,595,378.28	2,771,912.20	281,865,102.59
(1) 计提	28,999,795.39	86,391,371.67	5,106,645.05	158,595,378.28	2,771,912.20	281,865,102.59
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额	16,324,108.57	11,484,165.04	4128117.62	149889896.4	47190147.63	229,016,435.28
(1) 处置或报废	22,041.38	11,112,016.70	3,469,816.32	149,253,684.55	432,085.15	164,289,644.10
(2) 转入投资性房地	488352.17					488,352.17
(3) 合并减少	15,813,715.02	372148.34	658301.3	636211.87	46758062.48	64,238,439.01
4.期末余额	99,600,231.59	181,511,782.68	14457460.37	248,922,762.36	14979243.35	559,471,480.35
三、减值准备						
1.期初余额				62,285,719.76		62,285,719.76
2.本期增加金额		19955518.98		14374049.2		34329568.18
(1) 计提		19,955,518.98		14374049.2		34,329,568.18
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		19,955,518.98		76659768.96		96,615,287.94
四、账面价值						
1.期末账面价值	872,095,999.30	884,715,487.74	19,568,804.46	534,717,208.50	14,203,204.37	2,325,300,704.3
2.期初账面价值	784,189,568.69	966,874,569.93	16,793,807.55	518,711,736.15	20,173,038.17	2,306,742,720.4

广东猛狮新能源科技股份有限公司

二〇二〇年六月十九日