

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，  
對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部  
分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**TIANNENG POWER INTERNATIONAL LIMITED**

**天能動力國際有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：00819)

**建議分拆電池板塊業務並建議分拆公司之股份以A股上市方式  
於上海證券交易所作獨立上市之最新資料**

本公告乃由天能動力國際有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)會(「董事會」)據香  
港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第13.09(2)(a)條及香港法例第  
571章證券及期貨條例第XIVA部之內幕消息條文(定義見上市規則)而作出。

茲提述本公司日期為二零一八年十一月九日、二零一九年四月二十三日之公告及本  
公司日期為二零一九年六月二十四日之通函(「該通函」)，內容有關建議分拆。除另  
有界定外，本公告所用詞彙與該通函所界定者具有相同涵義。

## 一、向上海證券交易所呈交正式上市申請

董事會謹此向股東及有意投資者報告最新進展情況，根據股東於二零一九年七月十二日舉行之股東特別大會上授出之批准，分拆公司已於二零一九年十二月二十七日就其擬首次公開發行股份並在科創板上市事項向上海證券交易所呈交正式申請，並於二零一九年十二月三十日獲上海證券交易所發出的受理通知，正由上海證券交易所審閱及處理。根據中國相關的法律法規，分拆公司的招股說明書申請版本已呈交予上海證券交易所，並已登載於上海證券交易所網站 (<http://kcb.sse.com.cn/>)。

## 二、本次分拆上市發行方案及募集資金投向

截至目前分拆公司最新股份數量為 85,550 萬股，本次申請首次公開發行股份擬發行不超過 11,660 萬股股份（惟應不少於分拆公司於建議 A 股上市完成後總股本之 10%），最終發行價格將按照發行時的市場詢價情況確定，擬募集資金總額預期為約人民幣 36 億元。

分拆公司本次擬發行的募集資金對應的投資專案情況如下表所示：

項目名稱	擬投入募集資金 (人民幣千元)
綠色智慧製造技改專案	839,378
高能動力鋰電池電芯及 PACK 項目	852,616
大容量高可靠性起動啟停電池建設項目	433,705
全面數位化支撐平台建設專案	313,040
國家標準技術中心創新能力提升項目	155,816
補充流動資金	1,000,000
合計	<u><u>3,594,555</u></u>

本次募集資金投資項目中，分拆公司積極回應了國家節能減排的號召，擬通過「綠色智慧製造技改專案」對鉛蓄電池生產線進行進一步更新反覆運算，可在降低能耗、減少人工的同時增加生產效率及生產品質；高能動力鋰電池電芯產業為分拆公司重點發展的產業之一，亦屬於《戰略性新興產業重點產品和服務指導目錄》中的節能環保產業，分拆公司通過「高能動力鋰電池電芯及PACK項目」的實施將進一步增強分拆公司在鋰離子電池領域的技術實力及產業規模；「國家級技術中心創新能力提升項目」將定位於建成集先進材料和高性能材料研發、高性能部件和引領性產品研發、材料檢測和產品性能測試、系統集成技術和PACK研發以及系統性能測試於一體的新能源國家級技術中心，分拆公司將通過該項目提升自身在燃料電池及下一代電池等科技創新領域的綜合競爭力。其餘募集資金投資專案亦將引用於優化分拆公司產品結構、增強其產業規模以及大資料處理能力等。

專案的實施將會有助於提升分拆公司製造體系的清潔化及智慧化，豐富及優化其產品結構，進一步擴大其業務規模，多維度的提升其盈利能力、研發能力和大資料處理能力，最終增強分拆公司的核心競爭力和市場地位。

### 三、分拆公司於上海證券交易所科創板申請獨立上市

分拆公司申請於上海證券交易所科創板上市，主要是基於中國長三角區域一體化發展戰略、科創板的審核及發行機制等原因，同時綜合了分拆公司的市場龍頭地位、盈利能力、研發投入、專利數量和綠色發展等多方面因素之考量。

科創板上市的整體審核週期相對較短、發行定價機制更為靈活，本公司認為，分拆公司在科創板獨立上市將進一步增強分拆公司的資本運作效率，有助其充分利用資本市場促進自身戰略發展，鞏固行業地位，提升其競爭力與市場份額，並進一步提升其品牌影響力，整體上有利於股東及分拆公司股東之利益。

#### 四、招股說明書中披露的分拆公司主要經營成果及財務狀況

本次分拆上市過程中，中匯會計師事務所(特殊普通合夥)(「中匯會計師」)根據上海證券交易所的相關規則要求，對分拆公司二零一六年度、二零一七年度、二零一八年度及二零一九年一月至六月(「報告期」)的財務資料進行了審計並出具了相應的審計報告。分拆公司本次分拆上市的招股說明書引用了分拆公司審計報告中的相關財務資料(「本次IPO申報報表」)，且與前述審計報告均已在上海證券交易所網站披露。根據中匯會計師出具的審計報告，分拆公司二零一六年度、二零一七年度、二零一八年度及二零一九年一月至六月的**主要經營成果及財務狀況**如下：

項目	於二零一九年 六月三十日/ 截至當日止六個月	於二零一八年 十二月三十一日/ 截至當日止年度	於二零一七年 十二月三十一日/ 截至當日止年度	於二零一六年 十二月三十一日/ 截至當日止年度
資產總額(人民幣千元)	17,908,381	15,514,629	14,422,325	12,466,059
歸屬於母公司所有者權益 (人民幣千元)	3,776,531	3,847,398	4,142,144	3,261,473
營業收入(人民幣千元)	20,756,323	35,862,842	28,052,245	22,384,858
淨利潤(人民幣千元)	474,578	1,264,967	1,156,185	792,406
歸屬於母公司所有者的 淨利潤(人民幣千元)	467,821	1,217,259	1,122,671	774,511

分拆公司曾於二零一四年發行了兩期企業債券，並在上海證券交易所及銀行間市場進行上市交易。按照相關債券交易市場的資訊披露要求，分拆公司曾在前述交易場所披露過二零一六年度、二零一七年度、二零一八年度及二零一九年一至六月的財務報表（「**債券報表**」）。

分拆公司本次 IPO 申報報表與債券報表資料存在一定差異，差異原因主要由兩方面因素引起。

- 1、公司財務報表均按照香港財務報告準則編制，分拆公司作為公司的主要子公司，債券報表的部分會計處理仍採用香港財務報告準則的處理習慣，在本次 A 股首次公開發售申請過程中分拆公司為執行中國企業會計準則並參考 A 股同行業上市公司慣例對部分會計處理進行了調整，主要包括：(1) 其他業務收入及成本按照業務實質還原成按總額法確認收入及成本；(2) 將原沖減長期資產成本的與資產相關的政府補助確認為遞延收益；(3) 將三包費用從營業成本重新分類至銷售費用列報；(4) 統一銷售返利核算口徑，將部分銷售返利從銷售費用調整至營業收入；(5) 補充計提安全生產費；及(6) 根據境內會計實踐，對其他部分科目的列報進行了重分類調整。
- 2、分拆公司為執行中國企業會計準則並參考 A 股同行業上市公司慣例，對以前年度部分事項進行了調整，主要包括：(1) 對產品品質保證的預計負債計提方法進行了完善，對報告期各期末因三包義務而產生的預計負債計提金額進行重新釐定並相應調整了當期質保費；(2) 報告期內分拆公司存在部分收入跨期的情形，分拆公司對上述跨期的收入進行了調整，並相應調整營業成本等報表專案；(3) 報告期內分拆公司存在薪酬跨期的情形，相關金額佔當年薪酬總金額的比例較低，分拆公司對上述跨期的薪酬進行了調整，並相應調整應付職工薪酬等報表專案；(4) 分拆公司將報告期內部分資本化的利息支出進行費用化處理；分拆公司對報告期內部

分遞延確認的固定資產對應的折舊支出進行了重新計算，補計提相應的折舊支出；及(5)分拆公司對收到的政府補助的相關補助檔進行了梳理，並根據補助檔對報告期內的政府補助性質進行了重新認定，重新計算與資產相關的政府補助及其攤銷金額。

前述主要調整事項對分拆公司債券報表的財政影響情況如下：

調整事項	淨利潤(人民幣千元)				股東權益(人民幣千元)			
	截至十二月三十一日止年度			截至二零一九年	二零一六年	二零一七年	二零一八年	二零一九年
	二零一六年	二零一七年	二零一八年	六月三十日 止六個月	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	六月三十日
債券報表	915,487	1,204,263	1,321,609	447,572	3,891,945	4,818,821	4,433,189	4,344,985
1、質保費重新釐定(A)	(91,325)	(57,429)	120,776	78,710	(229,276)	(286,704)	(165,928)	(87,219)
2、收入確認跨期調整(B)	(13,105)	16,524	(156,605)	(27,591)	(48,855)	(32,332)	(188,936)	(216,527)
3、職工薪酬跨期調整(C)	(3,889)	(27,728)	(18,684)	37,038	1,711	(25,818)	(44,503)	(7,464)
4、利息資本化、 折舊跨期等調整(D)	(19,888)	(10,273)	12,208	(557)	(50,891)	(71,080)	(58,872)	(59,429)
5、與資產相關的政府補助 重新釐定(E)	(14,395)	(13,950)	9,856	191	(24,029)	(37,979)	(28,123)	(27,932)
6、其他差異及稅務影響(F)	19,521	44,778	(24,193)	(60,785)	30,207	87,923	92,401	38,554
合計影響 (G=A+B+C+D+E+F)	<u>(123,081)</u>	<u>(48,078)</u>	<u>(56,642)</u>	<u>27,006</u>	<u>(321,133)</u>	<u>(365,990)</u>	<u>(393,961)</u>	<u>(360,017)</u>
本次IPO申報報表	<u>792,406</u>	<u>1,156,185</u>	<u>1,264,967</u>	<u>474,578</u>	<u>3,570,812</u>	<u>4,452,831</u>	<u>4,039,228</u>	<u>3,984,968</u>

二零一六年度、二零一七年度、二零一八年度及二零一九年一月至六月，分拆公司本次IPO申報報表與債券報表的累計淨利潤差異約為人民幣-200,795千元，佔報告期內債券報表累計淨利潤的比例約為-5.16%。



分拆公司為本公司的重要子公司，其業務構成了本公司業務的主要部分，且分拆公司在其A股首次公開發售過程中及完成後，需要持續地按照中國企業會計準則的要求披露財務資料。因此，本公司將就未來如何提高本公司與分拆公司在中國內外市場披露的財務報表資料的可比性及一致性諮詢公司核數師的意見，分拆公司的上述調整事項對本公司財務報表的具體影響以本公司未來披露的經審計的結果為準。

分拆公司首次公開發行股份並在科創板上市事項仍需相關監管機構(包括上海證券交易所及中國證監會)的批准。本公司將於適當時候根據上市規則規定，就建議分拆及上市事項進一步刊發公告。

**本公司股東及有意投資者務請注意，建議分拆及建議A股上市須待相關監管機構依據(其中包括上海證券交易所及中國證監會)所有適用監管規定予以批准，即使相關監管機構均已批准分拆公司首次公開發行股份並在科創板上市，分拆公司仍存在因發行認購不足或發行時未能達到上海證券交易所規定的科創板預計市值上市條件而導致發行失敗的風險；因此，股東及有意投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。**

承董事會命  
天能動力國際有限公司  
主席  
張天任

香港，二零一九年十二月三十日

於本公佈日期，本公司執行董事為張天任博士、張敖根先生、張開紅先生、史伯榮先生及周建中先生；本公司獨立非執行董事為吳鋒先生、黃董良先生及張湧先生。