



# 广州鹏辉能源科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-073

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人夏信德、主管会计工作负责人鲁宏力及会计机构负责人(会计主管人员)王成华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年报全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、产业政策变化的风险

锂离子电池作为目前最具前景的绿色二次电池，其产业发展已作为重要组成部分纳入国家发展绿色经济、绿色产业的整体战略，受到国家产业政策的大力支持。但是，具体的产业政策，如行业规范、技术标准、财政补贴标准等经常在变化，若不能及时跟上政策变化，可能对公司的经营和业绩造成一定的不利影响。

面对上述风险，公司将加强行业研究，及时掌握行业政策动向，洞察行业发展趋势，紧跟行业发展潮流，在某些领域提前做领先性、前瞻性研究，以便及时调整公司研发、生产、销售布局。

### 2、原材料价格波动和产品售价下降风险

公司专业从事以锂离子电池为主的绿色高性能电池产品的研发、生产和销售。随着国家对绿色经济、绿色产业发展的日益重视，公司主营的绿色高性能

能电池产品得到大力推广，尤其是锂离子电池作为当代最具前景的绿色二次电池，是国内外研发应用的热点，市场需求的不断增加和市场发展前景的持续向好，吸引了大量企业的进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。虽然公司专业从事绿色高性能电池的研发、生产和销售，拥有 10 多年的生产经验，但公司仍然面临因行业竞争加剧而导致的产品价格下降、原材料价格波动、市场拓展困难等经营风险。

面对上述风险，公司不断加强市场调研，及时调整市场策略，充分发挥公司的技术优势和产品优势，加快新产品和新技术的研究开发，提供多样化的、高性价比的产品给下游客户。另一方面，充分利用上市公司的平台优势、资金优势整合上游供应链，降低材料成本，通过扩大产能、形成规模优势降低生产成本，发挥多年的行业技术积累优势从结构设计、产品配方、工艺流程、制造装备等方面进行优化，全方位降低产品成本。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司简介和主要财务指标</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节 公司业务概要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 经营情况讨论与分析</b> .....	<b>12</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>22</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>30</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>35</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>36</b>
<b>第九节 公司债相关情况</b> .....	<b>37</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>38</b>
<b>第十一节 备查文件目录</b> .....	<b>141</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、鹏辉能源	指	广州鹏辉能源科技股份有限公司
保荐机构	指	国金证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
铭驰企管	指	广州铭驰企业管理咨询有限公司，系发行人员工持股平台，股份公司发起人及现有股东之一
珠海鹏辉	指	珠海鹏辉能源有限公司，系本公司全资子公司
河南鹏辉	指	河南省鹏辉电源有限公司，系本公司全资子公司
广州耐时	指	广州耐时电池科技有限公司，系本公司全资子公司
鹏辉新能源	指	鹏辉新能源有限公司，系本公司全资子公司
珠海联动	指	珠海联动鹏辉电池有限公司，系本公司全资子公司珠海鹏辉参股公司
珠海冠力	指	珠海市冠力电池有限公司，系本公司控股子公司
耐可赛	指	耐可赛株式会社，系本公司控股子公司
力佳科技	指	力佳电源科技（深圳）股份有限公司，系本公司参股公司
如山汇金	指	浙江如山汇金资本管理有限公司，系本公司参股公司
实达科技	指	佛山市实达科技有限公司，系本公司参股公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	鹏辉能源	股票代码	300438
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州鹏辉能源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鹏辉能源		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Great Power Energy and Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Great Power		
公司的法定代表人	夏信德		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲁宏力	刘小林(待转正)
联系地址	广州市番禺区沙湾镇市良路(西村段)912 号	广州市番禺区沙湾镇市良路(西村段)912 号
电话	020-39196852	020-39196852
传真	020-39196767	020-39196767
电子信箱	info@greatpower.net	info@greatpower.net

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	795,138,393.71	479,262,993.20	65.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,211,687.73	43,675,246.14	120.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	89,562,641.28	40,299,145.79	122.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,709,734.78	-66,833,696.67	-10.28%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.17	111.76%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.17	111.76%
加权平均净资产收益率	6.72%	5.14%	1.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,016,676,570.58	1,901,616,445.55	58.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,904,547,555.73	950,658,931.90	100.34%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,004,865.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,410,032.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	401,491.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,040,816.59	
减：所得税影响额	1,204,964.34	
少数股东权益影响额（税后）	-6,535.05	
合计	6,649,046.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）一次锂电池业务

1、主要产品：锂铁电池、锂锰电池等。

2、产品用途：目前主要应用于电动玩具、视听设备相关配套产品、高端仪器仪表、高端医疗器械、无线电子设备、军用通讯设备、智能门锁、数码相机等领域。

3、经营模式：公司直接销售给下游生产厂家或以自主品牌配套销售。

4、主要业绩驱动因素：

（1）城市化和城市智能化发展，推动智能家居和智能安防等领域行业发展；

（2）便携式和移动互联网电子设备的高速发展，对电池提出了容量、重量、能量比等方面的更高要求；

（3）公司业务在国际市场份额逐步扩大。

5、行业发展阶段和周期特点：

（1）随着技术的不断进步以及规模化优势的不断提升，未来锂铁电池的制造成本将不断降低，同时，社会的环保意识也将随着经济的发展而不断提升，锂铁电池不含汞、镉等有毒有害物质，符合国家环保政策，高性能绿色环保的锂铁电池作为锌锰、碱锰电池未来的替代品，有着巨大的市场潜力。特别是由于电子设备、军用单兵设备等下游产品向着移动化、便携化的方向发展，下游应用领域对一次电池的各方面性能提出了更高的要求，需要比能量更高，容量更大，质量更轻的电池产品，锂铁电池在上述指标上均大幅超越锌锰电池、碱锰电池，能够满足下游领域对高端一次电池的需求。

（2）锂锰电池基本电压为3.0V，有柱式、扣式两种类型。其产品放电稳定、容量高、内阻低，可瞬间放出大电流，广泛用于电子安防设备及数码相机等领域。锂锰电池有电压高，能量密度大等优势，目前主要应用于电子安防、智能仪表等领域，市场需求与下游行业的发展具有较强相关性，受益于安防领域的投入增加及智能电网的快速发展，锂锰电池的市场需求迅速增加。

6、公司所处的行业地位：

公司是国内领先的规模化生产锂铁电池产品的企业，拥有锂铁电池制造工艺技术的发明专利。

#### （二）锂离子电池业务

1、主要产品：按照正极材料分为：钴酸锂系列产品、磷酸铁锂系列产品和三元材料系列产品。

2、主要用途：平板电脑、可穿戴产品、银行口令卡、新能源汽车、电力储能、通信储能、分布式储能和电动工具等领域。

3、经营模式：公司直接销售给下游生产厂家。

4、业绩驱动因素：

（1）消费类锂离子电池（平板电脑、可穿戴、蓝牙音响等）细分市场的稳定增长，带动公司业绩的增长；

（2）受益于国家产业政策支持，随着基础设施的逐步完善，新能源汽车市场迎来爆发式的增长，动力电池整体供不应求，给公司发展也带来了新的市场机遇，公司动力电池已经批量进入市场销售，客户有江南汽车、东风特汽、上海航天等；

（3）储能市场，包括通讯基站储能和分布式微网储能等市场在进一步扩大中，以及电动汽车动力电池的梯次利用市场给公司产品带来新的机会；

（4）小型动力类锂离子电池市场的开拓和应用，给公司锂离子电池产品带来机会，如电动工具、无人机电池等。

5、行业周期性特点：

（1）消费类市场变化快，电子产品更新换代速度加快，对锂离子电池的能量密度、大电流工作性能要求高，行业处于稳定发展阶段；

(2) 新能源汽车行业迎来高速发展，受政策影响明显可能会存在起伏；不同的技术路线将在竞争中发展；

(3) 通讯基站储能和分布式微网储能市场处于发展初期，随着技术方案逐步成熟，产品性价比逐步提升，将迎来快速发展阶段；

6、公司所处的行业地位：

(1) 消费类电子用锂离子电池，在平板电脑、可穿戴产品、蓝牙音响等细分市场处于行业领先水平，为业内主要的客户提供产品；

(2) 新能源汽车用锂离子电池，公司在报告期内，加大了该领域的投资，把广东珠海和河南驻马店的两个生产基地重点布局为以生产电动汽车动力电池为主的工厂。报告期末，珠海工厂新增生产线已经批量生产，河南厂多条生产线已陆续建成并逐步投入批量生产，已与多家汽车工厂开展合作。公司将继续加强市场开拓、增加技术投入，争取成为业内一流的供应商。

(三) 镍氢电池业务

1、主要产品：按产品使用特点可分为低自放电镍氢电池和高倍率镍氢电池；

2、主要用途：主要应用于零售可充电电池、混合动力汽车、安防设备、医疗器械、无线电话、电动工具、电动剃须刀、吸尘器、电动轮椅、玩具等产品领域，以及草坪灯、无线通讯基地台搭配电源、铁路运输用蓄电池等储能应用。

3、经营模式：公司直接销售给下游生产厂家。

4、业绩驱动因素：

一方面，家用电器开始向高效率和无绳化的方向发展，电动剃须刀、电动按摩器、电动吸尘器等便携式小家电开始进入广大消费家庭，大功率的镍氢电池的消费量也随之增长；另一方面，随着社会环保意识的提升，以前在电动工具行业中普遍使用的是镍镉电池将被禁用，其中部分被镍氢电池所取代，由此带来一定的增长。

5、行业周期性特点：

镍氢电池是早期的镍镉电池的替代产品，在电化学特性方面与镍镉电池基本相似，且释放能量强，不含有毒物质，可实现对镍镉电池的替代。尽管锂离子电池对镍氢电池又产生了一定的替代效应，但镍氢电池凭借性能稳定、工艺成熟的优势，客户在某些领域如安防和医疗等行业依然喜欢应用镍氢电池，在民用消费领域可充的1.5V镍氢电池也是锂离子电池难以替代的，未来一段时间内镍氢电池仍将占有一定的市场份额但成长空间有限。

6、公司所处的行业地位：

公司镍氢电池凭借成熟的技术，已在各个细分市场领域占据了领先的地位，由于竞争不太激烈，因此产品利润比较稳定。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	2017年6月末较年初增加1,999.42万元，增长32.04%，公司子公司河南鹏辉、珠海鹏辉产业园基建投资增加及购置待安装生产设备增加所致
货币资金	2017年6月末较年初增加17,750.06万元，增长140.88%，主要原因是公司2017年3月非公开发行募集资金
应收票据	2017年6月末较年初增加2,279.69万元，增长90.63%，主要原因是公司票据结算量加大。
预付款项	2017年6月末较年初增加497.85万元，增长77.22%，主要原因是公司采购材料、预付货款增加
其他应收款	2017年6月末较年初减少874.99万元，下降71.54%，主要原因是公司应收出口

	退税款减少。
存货	2017 年 6 月末较年初增加 15,076.75 万元，增长 44.85%，主要原因是公司由于生产规模扩大，原材料和生产备货的增加使存货量增大
其他流动资产	2017 年 6 月末较年初增加 45,478.49 万元，增长 2,936.33%，主要原因是使用募集资金进行投资理财项目增加。
可供出售金融资产	2017 年 6 月末较年初增加 500 万元，增长 52.63%，主要原因是公司投资浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）。
其他非流动资产	2017 年 6 月末较年初增加 8,461.21 万元，增长 200.61%，主要原因为公司预付设备款增加所致
其他流动负债	2017 年 6 月末较年初增加 633.23 万元，年初数为零，主要原因为公司待转销项税额增加
资本公积	2017 年 6 月末较年初增加 83,729.25 万元，增长 329.43%，主要原因为公司增发股份形成的资本溢价，

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年公司共实现营业收入79,513.84万元，比上年同期增长65.91%；归属母公司股东的净利润9,621.17万元，比上年同期增长120.29%。增长主要来自于以下方面：

1、二次锂离子电池2017年上半年实现销售收入68,583.59万元，比上年同期增长84.51%，其中：

(1) 消费数码类电池销售收入增长73.75%，其中移动电源、蓝牙音箱、蓝牙耳机、平板电脑等产品用电池销售收入都有较大幅度的增长。

(2) 储能电池销售收入增长130%，主要是移动基站、太阳能照明灯具、家用储能产品等电池销售收入增幅较大。至于光伏储能项目、MW级储能项目，公司也在海内外积极布局、开拓。

(3) 动力类电池销售收入增长73.30%，主要是新能源物流车用动力电池、汽车启动电源用电池等收入增幅较大。去年底，工信部等部委颁布了《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，颁布的新补贴标准对动力电池的能量密度等技术指标有了更高的要求。公司发挥原有的技术积累优势，迅速开发出满足新的补贴标准、能够使客户获得最高补贴系数的产品，为客户创造价值，确保了与车厂合作的竞争优势。上半年公司动力电池产品与之配套的东风特汽、江苏九龙、珠海广通、长沙众泰、陕西通家、浙江豪情、梅花客车等多个汽车厂商的二十多款车型进入《新能源汽车推广应用推荐车型目录》。公司同时拥有圆柱、方形铝壳、软包动力电池生产线，产线齐全，能满足客户多样化的个性需求。3月份，公司非公开发行股份募集资金到位，为扩充动力电池产能、设备升级换代提供资金保障。这些都为下半年以及明年与车厂的合作打下了坚实的基础。

2、一次锂电池销售收入也有良好的增长，比上年同期增长41.81%，其中锂铁电池实现收入2,344.98万元，同比增长21.52%，锂锰电池实现收入2,844.24万元，同比增长64.44%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	795,138,393.71	479,262,993.20	65.91%	主要系新能源汽车动力电池、消费数码电池收入增长
营业成本	588,874,378.38	366,527,543.41	60.66%	收入上升，对应结转的成本也增加
销售费用	25,737,215.81	14,207,212.52	81.16%	产品认证费用增加较多
管理费用	54,775,434.56	46,213,962.84	18.53%	

财务费用	8,348,060.02	-929,304.96	998.31%	汇兑损失增加
所得税费用	15,326,702.22	6,639,482.85	130.84%	报告期利润总额增加
经营活动产生的现金流量净额	-73,709,734.78	-66,833,696.67	-10.27%	
投资活动产生的现金流量净额	-583,015,753.54	-49,824,724.04	-10.78%	
筹资活动产生的现金流量净额	821,988,581.68	61,301,672.31	1,240.89%	报告期非公开发行新股
现金及现金等价物净增加额	164,159,481.05	-55,693,750.12	387.25%	
资产减值损失	10,636,833.07	5,312,788.17	100.21%	应收账款和存货增加加多，相应计提的减值准备增加
其他收益	6,410,032.86	0.00	100.00%	有关政府补助会计政策变化，计入损益的政府补助现列报在本项目，不再列报在“营业外收入”项下
营业外收入	671,722.46	4,888,253.29	-86.26%	主要原因同上

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
锂离子电池	685,835,945.00	515,354,531.91	24.86%	84.51%	75.21%	3.99%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年期末	比重增减	重大变动说明
--	-------	------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	303,497,982.33	10.06%	110,615,564.24	7.53%	2.53%	无重大变化
应收账款	839,449,193.76	27.83%	452,471,906.32	30.82%	-2.99%	无重大变化
存货	486,933,549.57	16.14%	311,614,434.93	21.22%	-5.08%	无重大变化
长期股权投资	44,059,951.73	1.46%	1,652,035.80	0.11%	1.35%	无重大变化
固定资产	530,489,612.90	17.59%	343,059,050.91	23.37%	-5.78%	无重大变化
在建工程	82,395,676.84	2.73%	35,567,792.34	2.42%	0.31%	无重大变化
短期借款	106,814,550.00	3.54%	65,000,000.00	4.43%	-0.89%	无重大变化
长期借款	49,518,676.01	1.64%	39,245,114.97	2.67%	-1.03%	无重大变化

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内所有权受到限制的资产主要是其他货币资金--票据保证金和无形资产-土地使用权

第一，受限其他货币资金金额为：49077351.48元，系公司期末开具的3个月以上到期的应付票据所对应的保证金。

第二，子公司河南鹏辉的产权证号为驻市国用（2013）第8840号和驻市国用（2013）第8881号的土地使用权，用于长期借款抵押担保。详见第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释77。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	114,463.44
报告期投入募集资金总额	25,853.79
已累计投入募集资金总额	54,035.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、首次公开发行募集资金使用情况：首次公开发行募集资金 27,819 万元，用于绿色高性能锂离子二次电池扩建项目，本报告期投入 2.38 万元，截至报告期末累计投入 28,184.25 万元，募集资金已使用完毕。</p> <p>2、非公开发行募集资金使用情况：2017 年 3 月，非公开发行募集资金 86,644.44 万元，其中用于年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目 70,644.44 万元，用于补充流动资金 16,000 万元。本报告期以募集资金置换前期已投入“年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目”的自筹资金 4,372.05 万元，后又直接投入该项目 8,001.97 万元，截至报告期末累计投入该项目的募集资金为 12,374.02 万元。本报告期实际使用募集资金补充流动资金 13,477.39 万元。</p> <p>3、总的来说，报告期共投入募集资金 22,129.23 万元，截至报告期末累计投入募集资金 54,035.66 万元。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
绿色高性能锂离子二次电池扩建项目	否	27,819	27,819	2.38	28,184.25	101.31%	2016年5月末	560.19	732.44	是	否
年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目	否	70,644.44	70,644.44	12,374.02	12,374.02	17.52%				是	否
补充流动资金项目	否	16,000	16,000	13,477.39	13,477.39	84.23%				是	否

承诺投资项目小计	--	114,463.44	114,463.44	25,853.79	54,035.66	--	--	560.19	732.44	--	--
超募资金投向											
无	否										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	114,463.44	114,463.44	25,853.79	54,035.66	--	--	560.19	732.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 首次公开发行募集资金置换情况详见本报告期以前各期定期报告，这里不再赘述。非公开发行募集资金置换情况是：在募集资金实际到位之前（截至 2017 年 3 月 28 日止），本公司前期对募投项目累计已投入 4,372.05 万元，根据公司第二届董事会第十八次会议，以募集资金置换前期已投入“年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目”的自筹资金 4,372.05 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 绿色高性能锂离子二次电池扩建项目：在 2016 年及之前，曾经用闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2016 年 12 月 31 日暂时补充流动资金已全部归还。详见公司在 2016 年及之前年度发的公告。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 6 月 30 日，已累计使用的募集资金金额为人民币 54,035.66 万元，未使用完毕的募集资金余额为人民币 61,131.96 万元，其中购买理财产品余额 44,000 万元，专户存储余额 17,131.96 万元。剩余募集资金将继续用于募集资金投资项目支出。										
募集资金使用及	无										



披露中存在的问题或其他情况	
---------------	--

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
民生银行广州分行营业部	非关联关系	否	保本浮动收益类	5,000	2017年04月10日	2017年05月11日	保本浮动收益	5,000	是	0	16.36	16.36
工商银行广州番禺康乐支行	非关联关系	否	保本浮动收益类	5,000	2017年04月07日	2017年05月12日	保本浮动收益	5,000	是	0	14.38	14.38
工商银行广州番禺康乐支行	非关联关系	否	保本浮动收益类	4,000	2017年05月26日	2017年06月30日	保本浮动收益	4,000	是	0	11.51	11.51
工商银行广州番禺	非关联关系	否	保本浮动收益类	5,000	2017年04月25日	2017年07月24日	保本浮动收益	0	是	0	42.53	

康乐支行												
中国银行 广州番禺 沙湾支行	非关 联关 系	否	保本浮 动收益 类	20,000	2017 年 04 月 18 日	2017 年 05 月 27 日	保本 浮动 收益	20,000	是	0	72.66	72.66
中国银行 广州番禺 沙湾支行	非关 联关 系	否	保本浮 动收益 类	20,000	2017 年 04 月 01 日	2017 年 04 月 17 日	保本 浮动 收益	20,000	是	0	24.55	24.55
中国银行 广州番禺 沙湾支行	非关 联关 系	否	保本浮 动收益 类	20,000	2017 年 05 月 27 日	2017 年 07 月 04 日	保本 浮动 收益	0	是	0	67.07	
中国银行 广州番禺 沙湾支行	非关 联关 系	否	保本浮 动收益 类	8,000	2017 年 04 月 07 日	2017 年 05 月 15 日	保本 浮动 收益	8,000	是	0	28.32	28.32
中国银行 广州番禺 沙湾支行	非关 联关 系	否	保本浮 动收益 类	8,000	2017 年 05 月 16 日	2017 年 06 月 26 日	保本 浮动 收益	8,000	是	0	30.55	30.55
兴业 银行 广州 番禺 支行	非关 联关 系	否	保本浮 动收益 类	9,000	2017 年 04 月 20 日	2017 年 07 月 19 日	保本 浮动 收益	0	是	0	87.44	
兴业 银行 广州 番禺 支行	非关 联关 系	否	保本浮 动收益 类	2,000	2017 年 04 月 20 日	2017 年 07 月 19 日	保本 浮动 收益	0	是	0	20.94	

中国工商银行驻马店文明路支行	非关联关系	否	保本浮动收益类	2,000	2017年05月26日	2017年06月30日	保本浮动收益	2,000	是	0	5.75	5.75
国泰君安证券	非关联关系	否	保本固定收益类	5,000	2017年05月25日	2017年08月23日	保本固定收益	0		0	53.64	
国泰君安证券	非关联关系	否	保本固定收益类	3,000	2017年06月06日	2017年08月08日	保本固定收益	0		0	23.82	
合计				116,000	--	--	--	72,000	--	0	499.52	204.08
委托理财资金来源	募集资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2017年04月01日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2017年04月18日											
委托理财情况及未来计划说明	无											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海鹏辉能源有限公司	子公司	二次锂电	60,000,000	894,903,165.60	307,317,555.17	414,210,488.79	66,843,081.20	57,195,822.50
河南省鹏辉电源有限公司	子公司	河南省电源	50,000,000.00	699,670,077.99	51,570,565.37	115,450,690.35	6,550,722.76	5,601,891.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、产业政策变化的风险

锂离子电池作为目前最具前景的绿色二次电池，其产业发展已作为重要组成部分纳入国家发展绿色经济、绿色产业的整体战略，受到国家产业政策的大力支持。但是，具体的产业政策，如行业规范、技术标准、财政补贴标准等经常在变化，若不能及时跟上政策变化，可能对公司的经营和业绩造成一定的不利影响。

面对上述风险，公司将加强行业研究，及时掌握行业政策动向，洞察行业发展趋势，紧跟行业发展潮流，甚至在某些领域提前做领先性、前瞻性研究，以便及时调整公司研发、生产、销售布局。

### 2、原材料价格波动和产品售价下降风险

公司专业从事以锂离子电池为主的绿色高性能电池产品的研发、生产和销售。随着国家对绿色经济、绿色产业发展的日益重视，公司主营的绿色高性能电池产品得到大力推广，尤其是锂离子电池作为当代最具前景的绿色二次电池，是国内外

研发应用的热点，市场需求的不断增加和市场发展前景的持续向好，吸引了大量企业的进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。虽然公司专业从事绿色高性能电池的研发、生产和销售，拥有10多年的生产经验，但公司仍然面临因行业竞争加剧而导致的产品价格下降、原材料价格波动、市场拓展困难等经营风险。

面对上述风险，公司不断加强市场调研，及时调整市场策略，充分发挥公司的技术优势和产品优势，加快新产品和新技术的研究开发，提供多样化的、高性价比的产品给下游客户。另一方面，充分利用上市公司的平台优势、资金优势整合上游供应链，降低材料成本，通过扩大产能、形成规模优势降低生产成本，发挥多年的行业技术积累优势从结构设计、产品配方、工艺流程、制造装备等方面进行优化，全方位降低产品成本。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次	临时股东大会	47.60%	2017 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	于巨潮网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-027)
2016 年	年度股东大会	49.33%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 26 日	于巨潮网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-049)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺	承诺内容	承诺时	承诺期限	履行情
------	-----	----	------	-----	------	-----

		类型		间		况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自持有本公司股票在工商登记变更登记之日(2011年12月30日)起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的本公司股份,也不由公司回购其持有的该部分股份;其所持有本公司的股份,自本公司股票在证券交易所上市之日起一年内不转让,自本公司股票在证券交易所上市之日起二十四个月内转让的该等股份的比例不超过该等股份总额的50%。	2015年04月24日	2015年4月24日至2017年4月23日	报告期内,承诺人严格遵守承诺,未有违反承诺的情况,该承诺事项已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
我司诉文创科技股份有限公司买卖合同纠纷	251.68	否	调解结案	分期支付	法院执行中		
我司诉广州代星电子科技有限公司买卖合同纠纷	122.37	否	调解结案	分期付款	法院执行中		
广州欧能电子有限公司诉我司和广州云通磁电有限公司、中国人民财产保险广州分公司产品责任险纠纷	570.8	否	审理中	未判决	未判决		
珠海鹏辉能源有限公司诉深圳市恒松数码科技有限公司买卖合同纠纷	176.32	否	判决生效	支持请求	法院执行中		
珠海鹏辉能源有限公司诉鸿海精密工业股份有限公司买卖合同案件(美元)	177.75	否	审理中	未裁决	未裁决		
珠海鹏辉能源有限公司诉深圳市兴吉胜电子有限公司、贺国栋、肖劲、刘英等买卖合同纠纷	118.18	否	审理中	未判决	未判决		



## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
河南省鹏辉电源 有限公司	2016 年 04 月 13	16,000	2015 年 03 月 23 日	5,124	连带责任 保证	六年	否	是

	日							
珠海鹏辉能源有限公司	2017年04月01日	30,000	2016年09月13日	10,199	连带责任保证	一年	否	是
河南省鹏辉电源有限公司	2017年04月01日	50,000	2016年07月08日		连带责任保证	一年	否	是
鹏辉新能源有限公司	2017年04月01日	3,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		83,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		10,199		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		99,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		15,323		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		83,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		10,199		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		99,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		15,323		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.05%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

在上表中，母公司对珠海鹏辉能源有限公司的实际担保金额为10,199万元，其中有7192.79万元要由子公司河南省鹏辉

电源有限公司进行联合担保，为了不重复计算总的对外担保额度，就没在“子公司对子公司的担保情况”栏目中填写了，这里特此说明。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂时无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司对新三板上市企业力佳电源科技（深圳）股份有限公司（证券简称：力佳科技；证券代码：835237）进行战略投资事项进展情况，详见公司于2017年1月3日在巨潮资讯网上披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司对外投资进展公告》（公告编号：2017-001）。

2、公司投资参与的浙江如山汇金资本管理有限公司发起设立的新兴产业基金即浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）事项进展情况，详见公司于2017年1月19日在巨潮资讯网上披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于投资有限合伙企业暨关联交易的进展公告》（公告编号：2017-004）。

3、公司非公开发行股票事项进展情况，详见公司于2017年3月13日在巨潮资讯网上披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于创业板非公开发行股票发行情况报告书》（公告编号：2017-016）；于2017年3月24日在巨潮资讯网上披露的《国金证券股份有限公司关于公司创业板非公开发行股票之上市保荐书》；公司本次创业板非公开发行新增股份29,151,873股，已于2017年3月29日在深圳证券交易所上市。

4、公司对佛山市实达科技有限公司进行战略投资事项进展情况，详见公司于2017年5月9日在巨潮资讯网上披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司对外投资进展的公告》（公告编号：2017-042）。

5、公司回购股份用于股权激励计划事项，详见公司于2017年5月16日在巨潮资讯网上披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购部分公司股份的预案》（公告编号：2017-044）；于2017年6月28日在巨潮资讯网上披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购股份的报告书》（公告编号：2017-051）；于2017年7月3日在巨潮资讯网上披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于关于回购公司股份实施进展的公告》（公告编号：2017-053）；于2017年8月1日在巨潮资讯网上披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于关于回购公司股份实施进展的公告》（公告编号：2017-061）；截止本报告披露日，公司通

过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份共计502,973股，总金额为12,993,897.79元（不含交易费），回购股份占公司总股本的比例为0.18%，最高成交价为28.19元/股，最低成交价为24.60元/股。公司后续将根据市场情况继续实施本回购计划，敬请广大投资者注意投资风险。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	127,155,831	50.46%	29,151,873	0	0	-270,676	28,881,197	156,037,028	55.50%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	127,155,831	50.46%	29,151,873	0	0	-270,676	28,881,197	156,037,028	55.50%
其中：境内法人持股	10,153,221	4.03%	29,151,873	0	0	0	29,151,873	39,305,094	13.98%
境内自然人持股	117,002,610	46.43%	0	0	0	-270,676	-270,676	116,731,934	41.52%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	124,844,169	49.54%	0	0	0	270,676	270,676	125,114,845	44.50%
1、人民币普通股	124,844,169	49.54%	0	0	0	270,676	270,676	125,114,845	44.50%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	252,000,000	100.00%	29,151,873	0	0	0	29,151,873	281,151,873	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### （1）非公开发行股份限售

2016年12月8日，公司获得中国证监会核发的《关于核准广州鹏辉能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3040号），核准公司非公开发行不超过4,140万股新股。公司本次创业板非公开发行新增股份29,151,873股，于

2017年3月29日在深圳证券交易所上市。本次发行中，3名发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起12个月，预计上市流通时间为2018年3月29日。

(2) 高管锁定股限售

根据在公司担任董事、监事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有的本公司股份总数的25%的承诺。2017年1月1日，公司高级管理人员股东许汉良、李发军、蔡建宜共计270,676股解除限售，占公司目前总股本的比例为0.096%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

本次创业板非公开发行股票方案经公司第二届董事会第九次会议、2015年年度股东大会和公司第二届董事会第十二次会议审议通过。本次创业板非公开发行股票的申请于2016年8月26日经中国证监会发行审核委员会审核通过。2016年12月8日，发行人获得中国证监会核发的《关于核准广州鹏辉能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]3040号)，核准公司非公开发行不超过4,140万股新股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本次发行新增股份已于2017年3月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

非公开发行股份上市后，2016年度基本每股收益和稀释每股收益由0.55元/股调整为0.49元/股、2016年度归属于公司普通股股东的每股净资产由3.7725元/股调整为3.3813元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
第一创业证券股份有限公司	0	0	7,541,092	7,541,092	非公开发行限售股	2018-03-28
财通基金管理有限公司	0	0	7,034,845	7,034,845	非公开发行限售股	2018-03-28
鹏华资产管理有限公司	0	0	14,575,936	14,575,936	非公开发行限售股	2018-03-28
许汉良	840,375	169,425	0	670,950	高管锁定股	每年初按持股数量的25%解除限售
李发军	560,250	56,250	0	504,000	高管锁定股	每年初按持股数量的25%解除限售
蔡建宜	504,228	45,001	0	459,227	高管锁定股	每年初按持股数量的25%解除限售
合计	1,904,853	270,676	29,151,873	30,786,050	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发 行	2017 年 03 月 17 日	30.42	29,151,873	2017 年 03 月 29 日	29,151,873		于巨潮资讯 网上披露的 《广州鹏辉 能源科技股 份有限公司 关于创业板 非公开发行 新股的上市 公告书》(公 告编号: 2017-016)	2017 年 03 月 24 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2016年12月8日,公司获得中国证监会核发的《关于核准广州鹏辉能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]3040号),核准公司非公开发行不超过4,140万股新股。公司本次创业板非公开发行新增股份29,151,873股,于2017年3月29日在深圳证券交易所上市。本次发行中,3名发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起12个月,预计上市流通时间为2018年3月29日。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数	19,007		报告期末表决权恢复的优 先股股东总数(如有)(参 见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告 期末 持股 数量	报 告 期 内 增 减 变 动 情 况	持 有 有 限 售 条 件 的 股 份 数 量	持 有 无 限 售 条 件 的 股 份 数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
夏信德	境内自然人	31.56%	88,72 4,993	628,0 31	88,09 6,962	628,0 31	质押	13,607,600



夏仁德	境内自然人	6.57%	18,459,861	0	18,459,861	0	质押	8,025,000
鹏华资产－浦发银行－华润深国投信托－浦盈 2 号集合资金信托计划	境内非国有法人	5.18%	14,575,936	14,575,936	14,575,936	0		
李克文	境内自然人	4.57%	12,846,415	1,000	0	12,846,415	质押	12,500,000
中融人寿保险股份有限公司	境内非国有法人	4.48%	12,600,156	0	0	12,600,156		
广州铭驰企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	3.61%	10,153,221	0	10,153,221	0	质押	2,158,900
第一创业证券－国信证券－共盈大岩量化定增集合资产管理计划	其他	2.68%	7,541,092	7,541,092	7,541,092	0		
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.60%	4,500,000	0	0	4,500,000		
金铮	境内自然人	1.60%	4,499,931	0	4,499,931	0		
浙江如山成长创业投资有限公司	境内非国有法人	1.07%	3,000,000	-1,100,000	0	3,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	报告期内公司创业板非公开发行，鹏华资产－浦发银行－华润深国投信托－浦盈 2 号集合资金信托计划、第一创业证券－国信证券－共盈大岩量化定增集合资产管理计划为配售新股对象。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	夏仁德先生系夏信德先生的哥哥、广州铭驰企业管理咨询有限公司系夏信德先生控制的企业。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李克文	12,846,415	人民币普通股	12,846,415					
中融人寿保险股份有限公司	12,600,156	人民币普通股	12,600,156					
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,500,000	人民币普通股	4,500,000					
浙江如山成长创业投资有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
薛其祥	2,245,922	人民币普通股	2,245,922					

胡亚琴	1,385,778	人民币普通股	1,385,778
谢黎东	1,016,000	人民币普通股	1,016,000
黄赛先	925,103	人民币普通股	925,103
杜咏彬	924,990	人民币普通股	924,990
仪垂林	908,700	人民币普通股	908,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东浙江如山成长创业投资有限公司通过信用证券账户持股 2,000,000 股，普通证券账户持股 1,000,000 股；股东薛其祥通过信用证券账户持股 2,138,022 股，普通证券账户持股 107,900 股；股东杜咏彬通过信用证券账户持股 872,390 股，普通证券账户持股 52,600 股；股东仪垂林通过信用证券账户持股 908,700 股，普通证券账户持股 0 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
夏信德	董事长	现任	88,096,962	628,031	0	88,724,993	0	0	0
合计	--	--	88,096,962	628,031	0	88,724,993	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州鹏辉能源科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,497,982.33	125,997,344.98
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	48,005,679.69	25,208,808.37
应收账款	839,449,193.76	679,192,610.46
预付款项	11,425,734.22	6,447,185.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,481,032.15	12,230,918.58
买入返售金融资产		
存货	486,933,549.57	336,166,041.93

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	470,273,072.86	15,488,211.57
流动资产合计	2,163,066,244.58	1,200,731,120.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	14,500,000.00	9,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,059,951.73	1,680,452.65
投资性房地产		
固定资产	530,489,612.90	531,131,032.78
在建工程	82,395,676.84	62,401,473.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,795,754.90	37,268,987.11
开发支出		
商誉	3,808,694.27	3,808,694.27
长期待摊费用	4,064,529.76	2,820,767.12
递延所得税资产	10,707,354.03	10,097,237.60
其他非流动资产	126,788,751.57	42,176,679.23
非流动资产合计	853,610,326.00	700,885,324.60
资产总计	3,016,676,570.58	1,901,616,445.55
流动负债：		
短期借款	106,814,550.00	120,000,000.00
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	294,425,532.32	235,339,039.95

应付账款	575,695,655.69	460,676,703.99
预收款项	6,642,875.33	4,196,420.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,007,946.16	22,047,611.70
应交税费	15,505,570.42	18,097,555.30
应付利息	114,791.67	180,049.39
应付股利		
其他应付款	1,414,089.02	3,524,366.67
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,041,062.22	958,044.51
其他流动负债	6,332,282.30	
流动负债合计	1,035,994,355.13	865,019,791.71
非流动负债：		
长期借款	49,518,676.01	56,283,154.59
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	23,693,864.06	26,476,980.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,212,540.07	82,760,135.27
负债合计	1,109,206,895.20	947,779,926.98
所有者权益：		
股本	281,151,873.00	252,000,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,091,456,939.12	254,164,401.38
减：库存股	8,823,105.46	
其他综合收益	85,448.37	29,817.55
专项储备		
盈余公积	30,974,552.60	30,974,552.60
一般风险准备		
未分配利润	509,701,848.10	413,490,160.37
归属于母公司所有者权益合计	1,904,547,555.73	950,658,931.90
少数股东权益	2,922,119.65	3,177,586.67
所有者权益合计	1,907,469,675.38	953,836,518.57
负债和所有者权益总计	3,016,676,570.58	1,901,616,445.55

法定代表人：夏信德

主管会计工作负责人：鲁宏力

会计机构负责人：王成华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	214,532,109.70	82,906,588.01
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	43,142,301.32	11,183,659.41
应收账款	596,683,484.15	435,569,966.49
预付款项	4,051,437.49	1,443,321.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	541,007,547.59	388,670,316.04
存货	150,572,281.19	131,000,971.81
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	446,600,279.34	1,350,900.47
流动资产合计	1,996,589,440.78	1,052,125,723.98

非流动资产：		
可供出售金融资产	14,500,000.00	9,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	171,507,561.93	129,128,863.93
投资性房地产		
固定资产	94,007,302.29	94,783,581.05
在建工程	66,083.35	5,428,285.58
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	234,223.31	292,808.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,855,039.58	2,174,793.84
递延所得税资产	5,096,286.71	4,223,001.38
其他非流动资产	30,949,396.76	32,634,925.19
非流动资产合计	319,215,893.93	278,166,259.51
资产总计	2,315,805,334.71	1,330,291,983.49
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	110,000,000.00
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	165,130,437.77	159,088,451.91
应付账款	348,077,511.12	242,500,563.52
预收款项	5,066,558.44	2,827,335.44
应付职工薪酬	7,131,650.34	8,115,773.53
应交税费	5,609,148.39	8,807,812.09
应付利息	114,791.67	180,049.39
应付股利		
其他应付款	52,133.00	450,732.20
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		
流动负债合计	626,182,230.73	531,970,718.08
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,486,954.39	10,153,038.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,486,954.39	10,153,038.07
负债合计	634,669,185.12	542,123,756.15
所有者权益：		
股本	281,151,873.00	252,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,091,456,939.12	254,164,401.38
减：库存股	8,823,105.46	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,974,552.60	30,974,552.60
未分配利润	286,375,890.33	251,029,273.36
所有者权益合计	1,681,136,149.59	788,168,227.34
负债和所有者权益总计	2,315,805,334.71	1,330,291,983.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	795,138,393.71	479,262,993.20
其中：营业收入	795,138,393.71	479,262,993.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	694,082,445.60	433,979,529.25
其中：营业成本	588,874,378.38	366,527,543.41
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	5,710,523.76	2,647,327.27
销售费用	25,737,215.81	14,207,212.52
管理费用	54,775,434.56	46,213,962.84
财务费用	8,348,060.02	-929,304.96
资产减值损失	10,636,833.07	5,312,788.17
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）	4,420,315.67	860,226.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,379,499.08	1,388.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,410,032.86	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	111,886,296.64	46,143,690.80
加：营业外收入	671,722.46	4,888,253.29
其中：非流动资产处置利得	5,189.59	18,468.69
减：营业外支出	1,275,096.17	840,028.05
其中：非流动资产处置损失	1,010,054.69	812,385.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,282,922.93	50,191,916.04

减：所得税费用	15,326,702.22	6,639,482.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	95,956,220.71	43,552,433.19
归属于母公司所有者的净利润	96,211,687.73	43,675,246.14
少数股东损益	-255,467.02	-122,812.95
六、其他综合收益的税后净额	55,630.82	1,510,539.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	55,630.82	1,510,539.67
（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	55,630.82	1,510,539.67
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		701,326.48
5.外币财务报表折算差额	55,630.82	809,213.19
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	96,011,851.53	45,062,972.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,267,318.55	45,185,785.81
归属于少数股东的综合收益总额	-255,467.02	-122,812.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.17
（二）稀释每股收益	0.36	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：夏信德

主管会计工作负责人：鲁宏力

会计机构负责人：王成华

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	549,237,307.54	271,131,121.02
减：营业成本	457,866,281.34	206,231,843.46
税金及附加	2,744,042.41	1,277,084.04
销售费用	17,649,680.48	8,625,515.31
管理费用	25,981,411.70	21,323,311.15
财务费用	5,910,869.67	-1,030,482.21
资产减值损失	6,636,970.31	2,460,045.23
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）	4,361,980.34	680,482.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,378,698.00	0.00
其他收益	4,187,583.68	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,997,615.65	32,924,286.24
加：营业外收入	280,119.12	4,015,523.68
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	980,708.40	475,053.67
其中：非流动资产处置损失	930,707.23	475,053.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,297,026.37	36,464,756.25
减：所得税费用	4,950,409.40	4,959,509.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,346,616.97	31,505,246.53
五、其他综合收益的税后净额		701,326.48
（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		701,326.48
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		701,326.48
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	35,346,616.97	32,206,573.01
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	474,299,895.34	357,186,760.48
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	19,123,808.98	14,306,314.15
收到其他与经营活动有关的现金	9,884,038.86	16,477,465.13
经营活动现金流入小计	503,307,743.18	387,970,539.76
购买商品、接受劳务支付的现金	368,222,588.30	300,749,158.89
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	128,933,916.80	100,385,089.26
支付的各项税费	45,677,016.96	30,667,587.18
支付其他与经营活动有关的现金	34,183,955.90	23,002,401.10
经营活动现金流出小计	577,017,477.96	454,804,236.43
经营活动产生的现金流量净额	-73,709,734.78	-66,833,696.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		128,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,040,816.59	858,838.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,321.00	75,796.00
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	2,106,137.59	128,934,634.36



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,121,891.13	153,759,358.40
投资支付的现金	455,000,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流出小计	585,121,891.13	178,759,358.40
投资活动产生的现金流量净额	-583,015,753.54	-49,824,724.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	886,799,976.66	
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	45,000,000.00	82,745,130.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,736,195.18	30,175,438.76
筹资活动现金流入小计	967,536,171.84	112,920,568.76
偿还债务支付的现金	62,689,451.76	5,785,037.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,097,530.06	17,826,989.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
回购本公司股份所支付的现金	8,823,105.46	
支付其他与筹资活动有关的现金	69,937,502.88	28,006,869.32
筹资活动现金流出小计	145,547,590.16	51,618,896.45
筹资活动产生的现金流量净额	821,988,581.68	61,301,672.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,103,612.31	-337,001.72
五、现金及现金等价物净增加额	164,159,481.05	-55,693,750.12
加：期初现金及现金等价物余额	90,261,149.80	138,302,445.04
六、期末现金及现金等价物余额	254,420,630.85	82,608,694.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	300,863,786.80	288,934,399.43
收到的税费返还	19,123,808.98	14,092,487.10
收到其他与经营活动有关的现金	9,583,448.17	28,456,082.27
经营活动现金流入小计	329,571,043.95	331,482,968.80
购买商品、接受劳务支付的现金	332,820,097.99	290,212,875.86
支付给职工以及为职工支付的现金	36,095,685.65	31,378,768.18
支付的各项税费	20,808,321.08	13,353,765.19
支付其他与经营活动有关的现金	173,089,158.66	135,774,768.62
经营活动现金流出小计	562,813,263.38	470,720,177.85
经营活动产生的现金流量净额	-233,242,219.43	-139,237,209.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		98,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,983,282.34	680,482.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,321.00	25,796.00
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	2,045,603.34	98,706,278.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,792,418.58	24,158,234.55
投资支付的现金	455,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00

投资活动现金流出小计	475,792,418.58	49,158,234.55
投资活动产生的现金流量净额	-473,746,815.24	49,548,043.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	886,799,976.66	
取得借款收到的现金	35,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,160,624.53	16,719,231.59
筹资活动现金流入小计	935,960,601.19	81,719,231.59
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,442,573.56	17,048,456.95
回购本公司股份所支付的现金	8,823,105.46	
支付其他与筹资活动有关的现金	40,102,841.17	17,441,920.96
筹资活动现金流出小计	101,368,520.19	39,490,377.91
筹资活动产生的现金流量净额	834,592,081.00	42,228,853.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,059,589.88	-746,963.55
五、现金及现金等价物净增加额	126,543,456.45	-48,207,275.27
加：期初现金及现金等价物余额	68,745,963.48	107,136,867.69
六、期末现金及现金等价物余额	195,289,419.93	58,929,592.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	252,000,000.				254,164,401.38		29,817.55		30,974,552.60		413,490,160.37	3,177,586.67	953,836,518.57

	00												
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	252,000,000.00				254,164,401.38		29,817.55		30,974,552.60		413,490,160.37	3,177,586.67	953,836,518.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,151,873.00				837,292,537.74	8,823,105.46	55,630.82				96,211,687.73	-255,467.02	953,633,156.81
（一）综合收益总额							55,630.82				96,211,687.73	-255,467.02	96,011,851.53
（二）所有者投入和减少资本	29,151,873.00				837,292,537.74	8,823,105.46							857,621,305.28
1. 股东投入的普通股	29,151,873.00				837,292,537.74	8,823,105.46							857,621,305.28
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													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	281,151,873.00				1,091,456,939.12	8,823,105.46	85,448.37		30,974,552.60		509,701,848.10	2,922,119.65	1,907,469,675.38

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	84,000,000.00				422,164,401.38		-776,002.51		22,376,448.46		300,106,611.65	4,472,542.56	832,344,001.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	84,000,000.00				422,164,401.38		-776,002.51		22,376,448.46		300,106,611.65	4,472,542.56	832,344,001.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	168,000,000.00				-168,000,000.00		805,820.06		8,598,104.14		113,383,548.72	-1,294,955.89	121,492,517.03
（一）综合收益总额							805,820.06				138,781,652.86	-1,294,955.89	138,292,517.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									8,598,104.14		-25,398,104.14		-16,800,000.00
1. 提取盈余公积									8,598,104.14		-8,598,104.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	168,000,000.00				-168,000,000.00								

	00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	168,000,000.00				-168,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	252,000,000.00				254,164,401.38	29,817.55		30,974,552.60		413,490,160.37	3,177,586.67	953,836,518.57	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,000,000.00				254,164,401.38				30,974,552.60	251,029,273.36	788,168,227.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,000,000.00				254,164,401.38				30,974,552.60	251,029,273.36	788,168,227.34

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,151,873.00				837,292,537.74	8,823,105.46				35,346,616.97	892,967,922.25
（一）综合收益总额										35,346,616.97	35,346,616.97
（二）所有者投入和减少资本	29,151,873.00				837,292,537.74	8,823,105.46					857,621,305.28
1. 股东投入的普通股	29,151,873.00				837,292,537.74	8,823,105.46					857,621,305.28
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											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											



(六) 其他											
四、本期期末余额	281,151,873.00				1,091,456,939.12	8,823,105.46			30,974,552.60	286,375,890.33	1,681,136,149.59

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	84,000,000.00	0.00	0.00	0.00	422,164,401.38	0.00	-701,326.48	0.00	22,376,448.46	190,446,336.07	718,285,859.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	84,000,000.00	0.00	0.00	0.00	422,164,401.38	0.00	-701,326.48	0.00	22,376,448.46	190,446,336.07	718,285,859.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	168,000.00	0.00	0.00	0.00	-168,000.00	0.00	701,326.48	0.00	0.00	14,705,246.53	15,406,573.01
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	701,326.48	0.00	0.00	31,505,246.53	32,206,573.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,800.00	-16,800.00

										00,00 0.00	,000.00
1. 提取盈余公 积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或 股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,8 00,00 0.00	-16,800 ,000.00
3. 其他											
（四）所有者权 益内部结转	168,0 00,00 0.00	0.00	0.00	0.00	-168,00 0,000.0 0						
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	168,0 00,00 0.00	0.00	0.00	0.00	-168,00 0,000.0 0						
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余 额	252,0 00,00 0.00	0.00	0.00	0.00	254,16 4,401.3 8	0.00	0.00	0.00	22,376, 448.46	205,1 51,58 2.60	733,69 2,432.4 4

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

广州鹏辉能源科技股份有限公司（以下简称“鹏辉能源”、“公司”或“本公司”）前身为广州市鹏辉电池有限公司。广州市鹏辉电池有限公司由夏信德、曾建平及李克文出资设立，于2001年1月18日在广州市工商行政管理局番禺分局注册登记。2011年8月8日，公司股东会通过决议，由广州市鹏辉电池有限公司各股东作为发起人，以截至2011年5月31日经审计的净资产197,497,356.60元，按1:0.3038的比例折股整体变更为股份有限公司，其中6,000.00万元折合为股本，137,497,356.60计入资本公积。该次股份制改组业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字【2011】第11000860052号《验资报告》验证。公司于2011年9月28日公司在广州市工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续，并领取了注册号为440126000124432的企业法人营业执照。

2011年11月28日，公司股东会作出决议，同意本公司注册资本由原6,000.00万元增加到6,300.00万元，增加的注册资本300万元由深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“中和春生壹号”）以货币出资。

2015年4月2日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广州鹏辉能源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]533号）核准，公司首次公开发行人民币普通股2,100万股，总股本变更为8,400万元。公司股票于同年4月24日在深圳证券交易所上市交易，证券代码为300438。

2016年6月，公司以资本公积金每10股转增股本20股，转股后，注册资本变为人民币25,200.00万元。

2017年3月，经中国证券监督管理委员会《关于核准广州鹏辉能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3040号）核准，公司非公开增发新股29,151,873股，总股本和注册资本变更为28,115.1873万元。

## 2、公司所属行业类别

公司所属行业为电池制造行业。

## 3、公司经营范围及主要产品

公司的经营范围为：锂离子电池制造；镍氢电池制造；其他电池制造（光伏电池除外）；电池销售；为电动汽车提供电池充电服务；汽车充电模块销售；充电桩制造；充电桩销售；充电桩设施安装、管理；太阳能发电站建设；太阳能发电站投资；能源技术研究、技术开发服务；能源管理服务；节能技术开发服务；节能技术转让服务；照明灯具制造；灯用电器附件及其他照明器具制造；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；电力电子元器件制造；电力电子技术服务；电子产品批发；电子产品零售；电子元器件批发；电子元器件零售；光电子器件及其他电子器件制造；电子产品设计服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营，涉及许可经营的未获许可前不得经营）。

## 4、公司注册地及总部地址

广州市番禺区沙湾镇市良路（西村段）912号。

## 5、财务报告的批准报出

本财务报告于2017年8月28日经公司董事会批准报出。

## 6、本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共6户，分别为珠海鹏辉能源有限公司、广州耐时电池科技有限公司、鹏辉新能源有限公司、河南省鹏辉电源有限公司、珠海市冠力电池有限公司和耐可赛株式会社。详见本附注九、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》、2014年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和

会计估计，详见本附注五、28“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

## 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体系的要求，真实、公允地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

自公历每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

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

### --同一控制下的企业合并

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。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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方合并对价账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本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。

### --非同一控制下的企业合并

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，为非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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)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转入当期投资收益。2)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转为购买日所属当期投资收益。

#### —企业合并中有关费用的处理

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。作为合并对价发生的与发行权益性工具或债务性工具直接相关的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

#### --合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

#### --合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### --少数股东权益和损益的列报

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”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### --当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

—共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

—合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的合营方应当全额确认该损失。

—合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

—对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（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。

## 9、外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

—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，所有者权益项目除“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或即期汇率的近似汇率折算。

—产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

—金融资产的分类：

本公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

（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；

（2）持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

(3) 应收款项：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；

(4) 可供出售金融资产。

--金融负债的分类：

本公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

(2) 其他金融负债。

--金融资产和金融负债的计量：

(1) 初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

(2) 金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

(3) 金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

① 以公--金融资产的分类：

本公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

(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；

(2) 持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

(3) 应收款项：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；

(4) 可供出售金融资产。

--金融负债的分类：

本公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

(2) 其他金融负债。

--金融资产和金融负债的计量：

(1) 初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

(2) 金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

### （3）金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

② 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，应当按照成本计量。

③ 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

—按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

—初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当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，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### （5）金融资产的减值

本公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

---可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

---持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

② 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，



应当按照成本计量。

③ 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
- 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当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，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产的减值

本公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

---可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

---持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除

	预计处置费用等)。
--	-----------

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大的应收款项经测试发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。
-----------	---

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

--存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、发出商品、包装物、低值易耗品、库存商品等大类。

--发出存货的计价方法

购入原材料时按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

--存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以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，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，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，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

--存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

--低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：第一、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；第二、出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 14、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 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转入当期投资收益。2) 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转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：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。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的

公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

--后续计量及损益确认方法

后续计量：本公司对子公司长期股权投资采用成本法核算。对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并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分得的部分，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所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

--减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	9.70%-19.40%
运输工具	年限平均法	5	3%	19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指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。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将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租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 17、在建工程

在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算。

--在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

--在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

## 18、借款费用

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率  
所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率  
=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数  
所占用一般借款本金加权平均数=Σ（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

--无形资产的确认标准：

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

--无形资产的计价：

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

--无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每个会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，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无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

## 22、长期资产减值

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

### --预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### --预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。



## 26、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 一以权益结算的股份支付

#### (1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

#### (2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

### 一以现金结算的股份支付

#### (1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。

#### (2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据结算方式和客户类型的不同分为直销模式、经销模式和代销模式。根据目前的销售地区，分为国内销售和出口销售两大类核算。

### (1) 直销和经销模式

根据合同约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，收入确认具体时点为货物发出、并由客户确认后确认为产品销售收入。

国内销售：根据合同条款，采取托运方式的，公司取得货物承运单即认为产品所有权上的风险和报酬已经转移；采取送货上门方式的，客户在送货单上签收即认为产品所有权上的风险和报酬已经转移；公司取得货物承运单或经客户确认的送货单即为收款证据，从该时点起，产品所有权上的风险和报酬已经转移，与销售产品相关的收入和成本能可靠计量，公司确认收入。

出口销售：根据合同条款，当产品运达指定的出运港口或地点，公司对出口货物完成报关及装船后，出口产品所有权上的风险和报酬已经转移，与销售产品相关的收入和成本能可靠计量，公司确认收入。

(2) 代销模式：

公司对于代销商的销售，在收到代销清单时确认收入。根据公司与代销商签订的代销协议，公司在交付商品时不确认收入，受托方将商品实际销售后，按月向公司开具代销清单，公司在收到代销清单后，再确认收入并结转已销商品成本。

2、提供劳务的确认：①不跨年度劳务收入按完成合同法,即在劳务完成时确认收入；②跨年度劳务收入在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

3、让渡资产使用权取得收入的确认：①与交易相关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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：第一，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；第二，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。

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，计入营业外收支。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示。

### --递延所得税资产的确认

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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

### --递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A：商誉的初始确认；B：同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；C：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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时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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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，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。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，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) 坏账准备计提

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。

### (2) 存货跌价准备

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。

### (3) 持有至到期投资

公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，公司会对其持有该类投资至到期日的意愿

和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

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。

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，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。

（7）折旧和摊销

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。

（8）所得税

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。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

《企业会计准则第 16 号--政府补助》修订	第二届董事会第二十二次会议审议通过	
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》发布	第二届董事会第二十二次会议审议通过	

本期转入损益的政府补助有6,410,032.86元，会计政策调整前列报在利润表“营业外收入”项目，政策调整后，列报在利润表“其他收益”项目6,410,032.86元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17% 6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%、15.66%、16.50%
营业税	应税收入	5%
堤围防护费	应税收入	0%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州鹏辉能源科技股份有限公司	15%
珠海鹏辉能源有限公司	15%
广州耐时电池科技有限公司	25%
鹏辉新能源有限公司	16.50%
河南省鹏辉电源有限公司	25%
珠海冠力电池有限公司	25%
耐可赛株式会社	15.66%

### 2、税收优惠

主要税种：

**堤围防护费：**

根据《广东省发展改革委 广东省财政厅关于免征部分涉企行政事业性收费的通知》（粤发改价格〔2016〕180号），自

2016年4月1日起免征堤围防护费。

**所得税：**

1、公司于2014年通过高新技术企业资格重新认定，证书编号为GR201444000865，有效期为3年。根据相关规定，通过高新技术企业资格重新认定后，公司连续三年（2014年至2016年）享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

2、珠海鹏辉于2015年9月30日通过高新技术企业资格重新认定，证书编号为GR201544000032，有效期为3年。根据相关规定，通过高新技术企业资格重新认定后，公司连续三年（2015年至2017年）享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

3、鹏辉新能源系本公司于2009年7月在香港注册成立的全资子公司，注册资本100.00万港元。2010年度开始经营，执行香港特别行政区相关税收政策，按16.50%计算缴纳利得税。

4、耐可赛株式会社系公司于2015年通过非同一控制下企业合并收购的子公司，执行日本相关税收政策。由于耐可赛的资本金为9600万日元，不超过1亿日元，且应纳税所得额低于800万日元，适用法人税税率15%。自2014年10月1日以后，日本开征地方法人税，地方法人税的纳税人是所有法人，税基是法人税总额，税率为4.4%，故实际税率为15.66%。

**3、其他**

**七、合并财务报表项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,908.73	22,761.71
银行存款	216,859,920.87	72,568,134.66
其他货币资金	86,574,152.73	53,406,448.61
合计	303,497,982.33	125,997,344.98
其中：存放在境外的款项总额	3,060,448.15	3,356,420.33

其他说明

--报告期末本公司不存在抵押、或有潜在收回风险的款项。

--报告期末其他货币资金为开具应付票据对应所需要存入银行的保证金、存入投资保证金及支付宝余额。

--报告期末货币资金所有权受限制的情况见本附注七-77、所有权或使用权受到限制的资产。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,150,679.69	23,695,852.26
商业承兑票据	855,000.00	1,512,956.11
合计	48,005,679.69	25,208,808.37

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	199,808,170.09	
合计	199,808,170.09	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,500,525.75	2.20%	9,051,657.98	46.42%	10,448,867.77	19,500,525.75	2.71%	8,681,827.78	44.52%	10,818,697.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	864,997,363.09	97.62%	35,997,037.10	4.16%	829,000,325.99	697,849,582.16	97.06%	29,475,669.67	4.22%	668,373,912.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,630,936.28	0.64%	1,630,936.28	100.00%	0.00	1,630,936.28	0.23%	1,630,936.28	100.00%	0.00
合计	886,128,825.12	100.00%	46,679,631.36	5.27%	839,449,193.76	718,981,044.19	100.00%	39,788,433.73	5.53%	679,192,610.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市恒松数码科技有限公司	1,763,197.56	1,763,197.56	100.00%	货款纠纷
广州欧能电子有限公司	2,735,541.19	2,735,541.19	100.00%	货款纠纷
广州代代星电子科技有限公司	1,308,091.50	654,045.75	50.00%	货款纠纷
鸿海精密工业股份有限公司	12,243,527.52	2,448,705.50	20.00%	货款纠纷
中山市盈隆灯饰有限公司	1,450,167.98	1,450,167.98	100.00%	货款纠纷
合计	19,500,525.75	9,051,657.98	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	837,705,307.30	25,131,159.23	3.00%
1 年以内小计	837,436,986.73	25,123,109.61	3.00%
1 至 2 年	15,731,771.19	1,573,177.13	10.00%



2 至 3 年	3,159,818.53	631,963.71	20.00%
3 年以上	8,668,786.65	8,668,786.65	100.00%
3 至 4 年	5,803,131.49	5,803,131.49	100.00%
4 至 5 年	2,058,851.18	2,058,851.18	100.00%
5 年以上	806,803.98	806,803.98	100.00%
合计	864,997,363.10	35,997,037.10	4.35%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,891,197.63 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为311,871,208.44元，占应收账款总额的比例为35.19%，相应计提的坏账准备期末余额为9,356,136.25元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,922,425.05	95.59%	6,199,161.34	96.15%
1 至 2 年	435,297.14	3.81%	122,332.59	1.90%
2 至 3 年	68,012.03	0.60%	114,563.35	1.78%
3 年以上			11,127.78	0.17%
合计	11,425,734.22	--	6,447,185.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项总金额为 6,350,327.09 元，占预付款项期末余额的比例为 55.58%。  
其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,774,866.80	100.00%	293,834.65	7.78%	3,481,032.15	12,799,391.72	100.00%	568,473.14	4.44%	12,230,918.58
合计	3,774,866.80	100.00%	293,834.65	7.78%	3,481,032.15	12,799,391.72	100.00%	568,473.14	4.44%	12,230,918.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,311,803.40	99,354.10	3.00%
1 年以内小计	3,311,803.40	99,354.10	3.00%
1 至 2 年	142,921.29	14,292.13	10.00%
2 至 3 年	174,942.11	34,988.42	20.00%
3 年以上	145,200.00	145,200.00	100.00%
3 至 4 年	122,200.00	122,200.00	100.00%
4 至 5 年	23,000.00	23,000.00	100.00%
合计	3,774,866.80	293,834.65	7.78%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 274,638.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	350,364.79	554,061.25
出口退税款	225,318.45	9,326,163.12
代垫职工社保、公积金	2,103,404.84	1,640,103.48
员工备用金	671,641.32	976,282.77
其他	424,137.40	302,781.10
合计	3,774,866.80	12,799,391.72

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				未余额合计数的比例	额
代垫职工社保 公积金	代垫社保及公 积金	2,086,921.61	1 年以内	55.28%	62,607.65
代垫职工社保 公积金	代垫社保及公 积金	16,483.23	1-2 年	0.44%	1,648.32
备用金	备用金	482,450.44	1 年以内	12.78%	14,473.51
备用金	备用金	95,820.58	1-2 年	2.54%	9,582.06
备用金	备用金	74,170.30	2-3 年	1.96%	14,834.06
备用金	备用金	19,200.00	3-4 年	0.51%	19,200.00
出口退税款	退税款	225,318.45	1 年以内	5.97%	6,759.55
浙江天猫技术有 限公司	押金	100,000.00	3 年以上	2.65%	100,000.00
广东建安昌盛工 程有限公司	保证金	66,800.00	1 年以内	1.77%	2,004.00
合计	--	3,167,164.61	--	83.90%	231,109.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	135,917,951.00	1,201,141.69	134,716,809.31	85,495,055.81	1,234,742.36	84,260,313.45

在产品	59,529,104.63		59,529,104.63	58,535,968.34		58,535,968.34
库存商品	44,623,094.79	2,759,487.91	41,863,606.88	50,182,391.59	1,646,539.53	48,535,852.06
自制半成品	254,612,256.55	6,247,633.87	248,364,622.68	150,704,812.84	5,934,826.47	144,769,986.37
发出商品	2,459,406.07		2,459,406.07			
委托加工物质				63,921.71		63,921.71
合计	497,141,813.04	10,208,263.47	486,933,549.57	344,982,150.29	8,816,108.36	336,166,041.93

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,234,742.36	245,538.99		279,139.66		1,201,141.69
库存商品	1,646,539.53	1,547,858.09		434,909.71		2,759,487.91
自制半成品	5,934,826.47	2,226,876.85		1,914,069.45		6,247,633.87
合计	8,816,108.36	4,020,273.93		2,628,118.82		10,208,263.47

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵税金	30,273,072.86	14,812,033.75
理财产品	440,000,000.00	
增发费用		676,177.82
合计	470,273,072.86	15,488,211.57

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	14,500,000.00		14,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
按成本计量的	14,500,000.00		14,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
合计	14,500,000.00		14,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资	账面余额	减值准备	在被投	本期现

单位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	资单位持股比例	金红利
广州银达科技融资担保投资有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					2.00%	
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00					3.33%	
合计	9,500,000.00	5,000,000.00		14,500,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海联动鹏辉电池有限公司	1,680,452.65			801.08						1,681,253.73	
佛山市实达科技有限公司		10,000,000.00		405,246.13						10,405,246.13	

力佳电 源科技 (深 圳)股 份有限 公司		30,000, 000.00		1,973,4 51.87						31,973, 451.87	
小计	1,680,4 52.65	40,000, 000.00		2,379,4 99.08						44,059, 951.73	
合计	1,680,4 52.65	40,000, 000.00		2,379,4 99.08						44,059, 951.73	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	188,104,066.62	476,511,582.48	9,691,872.97	9,634,803.86	683,942,325.93
2.本期增加金 额	1,539,736.27	25,758,813.69	1,728.17	1,678,244.38	28,978,522.51
(1) 购置		11,873,055.46	1,728.17	1,678,244.38	13,553,028.01
(2) 在建工 程转入	1,539,736.27	13,885,758.23			15,425,494.50

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	4,279,751.48	0.00	22,380.98	4,302,132.46
(1) 处置或报废		4,279,751.48	0.00	22,380.98	4,302,132.46
4.期末余额	189,643,802.89	497,990,644.69	9,693,601.14	11,290,667.26	708,618,715.98
二、累计折旧					
1.期初余额	38,039,571.85	106,106,223.49	3,425,091.79	5,240,406.02	152,811,293.15
2.本期增加金额	4,598,438.69	22,523,731.00	846,211.70	526,293.81	28,494,675.20
(1) 计提	4,598,438.69	22,523,731.00	846,211.70	526,293.81	28,494,675.20
3.本期减少金额	0.00				
(1) 处置或报废	0.00	3,157,974.52	0.00	18,890.75	3,176,865.27
4.期末余额	42,638,010.54	125,471,979.97	4,271,303.49	5,747,809.08	178,129,103.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	147,005,792.35	372,518,664.72	5,422,297.65	5,542,858.18	530,489,612.90

2.期初账面价值	150,064,494.77	370,405,358.99	6,266,781.18	4,394,397.84	531,131,032.78
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广州鹏辉宿舍楼 B	4,462,897.46	办理房产证过程中
河南鹏辉车间及配电房等	5,570,306.17	办理房产证过程中

其他说明

报告期内公司不存在暂时闲置的固定资产。

报告期内公司不存在通过融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

期末固定资产无所有权受限制的情况。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	16,698,037.32		16,698,037.32	5,428,285.58		5,428,285.58
装修工程	0.00		0.00			
河南锂电产业	58,395,908.85		58,395,908.85	54,659,052.36		54,659,052.36

园						
珠海二期	7,301,730.67		7,301,730.67	2,314,135.90		2,314,135.90
合计	82,395,676.84		82,395,676.84	62,401,473.84		62,401,473.84

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
在安装设备		5,428,285.58	19,677,686.43	8,407,934.69	0.00	16,698,037.32		-				其他
装修工程						0.00		-				其他
河南锂电产业园一期	108,780,000.00	33,210,193.09	3,864,609.73	6,817,559.81		30,257,243.01	100.00%	100.00%	1,186,771.15	0.00	0.00%	募股资金
河南锂电产业园二期	64,800,000.00	21,448,859.27	6,689,806.57			28,138,665.84	43.42%	40%				其他
珠海二期	27,000,000.00	2,314,135.90	5,187,594.77	200,000.00		7,301,730.67	95.00%	95.00%				其他
合计	200,580,000.00	62,401,473.84	35,419,697.50	15,425,494.50	0.00	82,395,676.84	--	--	1,186,771.15	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,748,640.27			987,724.35	41,736,364.62
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	40,748,640.27			987,724.35	41,736,364.62
二、累计摊销					
1.期初余额	3,818,841.67			648,535.84	4,467,377.51
2.本期增加金额					
(1) 计提	407,486.40			65,745.81	473,232.21
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,226,328.07			714,281.65	4,940,609.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	36,522,312.20			273,442.70	36,795,754.90
2.期初账面价值	36,929,798.60			339,188.51	37,268,987.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

报告期内公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
耐可赛株式会社	3,808,694.27			3,808,694.27
合计	3,808,694.27			3,808,694.27

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	2,820,767.12	2,124,809.99	881,047.35		4,064,529.76
合计	2,820,767.12	2,124,809.99	881,047.35		4,064,529.76

其他说明



## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	56,322,025.89	8,625,737.61	48,350,034.38	7,515,308.21
内部交易未实现利润	1,822,113.23	97,357.16		
可抵扣亏损	7,937,037.04	1,984,259.26	10,327,717.57	2,581,929.39
合计	66,081,176.16	10,707,354.03	58,677,751.95	10,097,237.60

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,707,354.03		10,097,237.60

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	859,703.60	822,980.85
可抵扣亏损	14,846,292.55	13,607,948.56
合计	15,705,996.15	14,430,929.41

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年			
2018 年			

2019 年			
2020 年	1,156,684.76	1,156,684.76	
2021 年	2,823,785.66	2,823,785.66	
2022 年	143,667.52		
长期	10,722,154.61	9,627,478.14	
合计	14,846,292.55	13,607,948.56	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	125,513,789.15	11,159,376.05
预付软件款	1,274,962.42	1,017,303.18
股权投资款		30,000,000.00
合计	126,788,751.57	42,176,679.23

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	106,814,550.00	120,000,000.00
合计	106,814,550.00	120,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,431,590.00	1,724,375.01
银行承兑汇票	290,993,942.32	233,614,664.94
合计	294,425,532.32	235,339,039.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	555,102,590.44	443,900,508.80
1-2 年	16,136,069.67	11,649,656.72
2-3 年	1,817,999.50	3,502,052.97
3 年以上	2,638,996.08	1,624,485.50
合计	575,695,655.69	460,676,703.99

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,603,116.65	4,161,496.21

1-2 年	10,568.68	5,265.49
2-3 年	29,190.00	29,658.50
3 年以上		
合计	6,642,875.33	4,196,420.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,047,611.70	124,254,455.16	123,294,120.70	23,007,946.16
二、离职后福利-设定提存计划		5,605,375.00	5,605,375.00	
三、辞退福利		10,681.00	10,681.00	0.00
合计	22,047,611.70	129,870,511.16	128,910,176.70	23,007,946.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,916,076.70	115,816,954.74	114,861,196.08	22,871,835.36
2、职工福利费		4,932,741.46	4,932,741.46	0.00
3、社会保险费		2,796,044.96	2,796,044.96	
其中：医疗保险费		2,391,644.64	2,391,644.64	
工伤保险		156,481.58	156,481.58	

费				
生育保险费		247,918.74	247,918.74	
4、住房公积金	131,535.00	682,314.00	677,738.20	136,110.80
5、工会经费和职工教育经费		26,400.00	26,400.00	
合计	22,047,611.70	124,254,455.16	123,294,120.70	23,007,946.16

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,445,477.49	5,445,477.49	
2、失业保险费		159,897.51	159,897.51	
合计		5,605,375.00	5,605,375.00	

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	999,759.84	2,458,314.81
企业所得税	12,296,419.53	13,207,396.63
个人所得税	903,179.76	788,443.30
城市维护建设税	192,275.30	391,794.73
教育费附加	73,501.54	184,977.21
地方教育附加	100,096.84	94,977.34
印花税	29,143.92	7,394.51
堤围防护费	226.67	226.67
房产税	469,256.24	385,332.31
土地使用税	442,344.38	578,697.79
车辆使用税	-633.60	
合计	15,505,570.42	18,097,555.30

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	114,791.67	180,049.39
合计	114,791.67	180,049.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
互助基金	434,662.61	404,674.61
耐克赛株式会社股东借款	0.00	923,660.50
保证金	700,000.00	700,000.00
未付费用	91,517.40	780,804.35
其他	187,909.01	715,227.21
合计	1,414,089.02	3,524,366.67

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,041,062.22	958,044.51
合计	6,041,062.22	958,044.51

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费中待转销项税额	6,332,282.30	
合计	6,332,282.30	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,324,676.01	5,036,154.59
抵押、保证借款	44,194,000.00	51,247,000.00
合计	49,518,676.01	56,283,154.59

长期借款分类的说明：

- 1) 保证借款系由子公司耐可赛株式会社少数股东提供担保的借款。
- 2) 抵押、保证借款情况说明详见本附注77、所有权或使用权受到限制的资产。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为：1.6%--6.785%。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：



单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,476,980.68	3,626,916.24	6,410,032.86	23,693,864.06	
合计	26,476,980.68	3,626,916.24	6,410,032.86	23,693,864.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
驻马店驿城区财政局土地补助	12,703,068.03		136,675.08		12,566,392.95	与资产相关
电动汽车电池组和电池管理	897,618.88		541,761.60		299,749.88	与资产相关

系统关键技术的研发与产业化						
基于机器视觉的锂电池机器人生产线自动组装	1,105,601.72		597,869.00		563,840.12	与资产相关
绿色高性能锂离子动力电池及管理系统的技术改造	8,149,817.47		526,453.08		7,623,364.39	与资产相关
高比能量手机锂离子电池及关键材料的研发	226,345.54		54,132.08		172,213.46	与资产相关
基于行驶状况的磷酸铁锂动力电池寿命预测	256,402.45		54,043.59		202,358.86	与资产相关
高性能低成本动力电池材料关键技术的研发	200,802.70		172,897.39		27,905.31	与资产相关
轻量化、高安全的结构化动力电池系统	758,949.05		109,620.00		649,329.05	与资产相关
金属有机框架配合物的高性能锂离子电池研发	767,054.84		136,183.00		630,871.84	与资产相关
动力电池用亲液型有机无机复合涂层隔膜研发	357,589.58		142,071.98		215,517.60	与资产相关
高比能量锂-硫电池关键材料研发及单电池的开发	1,053,730.42		311,409.82		742,320.60	与资产相关
研发费用后补助		588,800.00	588,800.00			与收益相关
设备技术改造		1,680,000.00	1,680,000.00			与收益相关

后补助						
节能与新能源补贴		140,000.00	140,000.00			与收益相关
商务与信息化补助		50,000.00	50,000.00			与收益相关
专项资金促进		62,700.00	62,700.00			与收益相关
斗门区科技和工业信息化局 2016 年省企业研究开发省级财政补助资金		825,400.00	825,400.00			与收益相关
珠海市斗门区科技和工业信息化局高新技术企业认定专项资金		200,000.00	200,000.00			与收益相关
科工贸重新认定和高新技术企业培育库入库申报专项资金		30,000.00	30,000.00			与收益相关
珠海市人力资源和社会保障计划社保补贴		50,016.24	50,016.24			与收益相关
合计	26,476,980.68	3,626,916.24	6,410,032.86		23,693,864.06	--

其他说明：

本期转入营业外收入的，按新修订的政府补助会计准则，单独列报到“其他收益”项目

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,000,000.	29,151,873.0				29,151,873.0	281,151,873.

	00	0				0	00
--	----	---	--	--	--	---	----

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	254,164,401.38	837,292,537.74		1,091,456,939.12
合计	254,164,401.38	837,292,537.74		1,091,456,939.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司回购股票	0.00	8,823,105.46		8,823,105.46
合计		8,823,105.46		8,823,105.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	29,817.55	55,630.82			55,630.82		85,448.37
外币财务报表折算差额	29,817.55	55,630.82			55,630.82		85,448.37
其他综合收益合计	29,817.55	55,630.82			55,630.82		85,448.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,974,552.60			30,974,552.60
合计	30,974,552.60			30,974,552.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	413,490,160.37	300,106,611.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	413,490,160.37	300,106,611.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,624,942.89	138,781,652.86
减：提取法定盈余公积		8,598,104.14
应付普通股股利		16,800,000.00
期末未分配利润	509,701,848.10	413,490,160.37

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	784,706,879.86	587,449,040.88	472,272,271.24	362,473,463.58
其他业务	10,431,513.85	1,425,337.50	6,990,721.96	4,054,079.83
合计	795,138,393.71	588,874,378.38	479,262,993.20	366,527,543.41

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,156,077.43	1,528,925.39
教育费附加	924,131.97	655,253.72
房产税	411,026.56	
土地使用税	686,357.11	
车船使用税	2,071.20	
印花税	914,800.38	
营业税金		26,302.33
地方教育附加	616,059.11	436,845.83
合计	5,710,523.76	2,647,327.27

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	4,971,765.75	4,206,482.92
办公费	332,989.75	232,020.32
交通差旅费	1,715,372.67	796,248.31
业务招待费	557,925.29	328,837.54
广告促销费	1,739,547.03	1,579,393.56
物流费用	4,626,830.86	3,469,879.18
包装费	3,079,248.53	1,975,109.27
报关费用	493,451.06	426,415.16
质量认证及保险费	7,861,031.57	1,067,266.10

折旧费	125,575.17	83,570.66
其他	233,478.13	41,989.50
合计	25,737,215.81	14,207,212.52

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	16,582,248.42	14,020,829.88
办公费	1,248,758.69	677,191.79
交通差旅费	1,622,132.28	1,275,171.27
业务招待费	1,514,106.39	870,058.12
招聘培训费	145,412.02	151,833.60
折旧摊销费	2,695,207.48	2,158,715.52
房租物业水电费	652,679.22	229,440.39
中介机构费用	2,149,826.37	1,426,248.42
税费	212,689.25	1,366,416.68
研发支出	25,788,041.90	21,780,733.71
修缮费	350,381.99	498,861.50
其他	1,813,950.55	1,758,461.96
合计	54,775,434.56	46,213,962.84

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,032,272.34	1,026,989.54
减：利息收入	1,955,546.03	668,325.22
汇兑损益	5,934,157.83	-1,595,250.89
手续费等	337,175.88	307,281.61
合计	8,348,060.02	-929,304.96

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,616,559.14	3,368,541.24
二、存货跌价损失	4,020,273.93	1,944,246.93
合计	10,636,833.07	5,312,788.17

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,379,499.08	1,388.49
理财产品收益	2,040,816.59	858,838.36
合计	4,420,315.67	860,226.85

其他说明：

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,410,032.86	

## 70、营业外收入

单位：元

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
非流动资产处置利得合计	5,189.59	18,468.69	5,189.59
其中：固定资产处置利得	5,189.59	1,587.62	5,189.59
政府补助		4,197,422.40	
其他	666,532.87	689,243.27	666,532.87



合计	671,722.46	4,888,253.29	671,722.46
----	------------	--------------	------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 71、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	1,010,054.69	812,385.79	1,010,054.69
其中：固定资产处置损失	1,010,054.69	812,385.79	1,010,054.69
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	215,041.48	27,642.26	215,041.48
合计	1,275,096.17	840,028.05	1,275,096.17

其他说明：

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,839,461.49	7,386,194.09
递延所得税费用	-512,759.27	-746,711.24
合计	15,326,702.22	6,639,482.85

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,282,922.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,692,380.80
子公司适用不同税率的影响	552,397.55
非应税收入的影响	-356,924.86

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,336.64
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	139,865.43
研发费用加计扣除的影响	-2,223,129.75
坏账核销及存货跌价损失转销的影响	405,741.54
其他	46,034.87
所得税费用	15,326,702.22

其他说明

### 73、其他综合收益

详见附注 57。

### 74、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	3,626,916.24	14,039,100.00
收到利息	1,955,546.03	668,325.22
其他	4,301,576.59	1,770,039.91
合计	9,884,038.86	16,477,465.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用及管理费用	30,874,167.82	17,040,845.06
支付的金融机构手续费	336,832.65	305,776.76
其他	2,972,955.43	5,655,779.28
合计	34,183,955.90	23,002,401.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资力佳保证金		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金转回	35,736,195.18	30,175,438.76
合计	35,736,195.18	30,175,438.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3 个月以上的票据保证金	49,077,351.48	28,006,869.32
增发支付的费用	20,860,151.40	
合计	69,937,502.88	28,006,869.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**75、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	95,956,220.71	43,552,433.19
加：资产减值准备	10,636,833.07	5,312,788.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,494,675.20	17,131,564.76
无形资产摊销	473,232.20	468,972.82

长期待摊费用摊销	881,047.35	948,989.17
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）	1,004,865.10	810,798.17
财务费用（收益以“-”号填列）	5,135,884.65	1,545,847.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,420,315.67	-860,226.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-610,116.43	-622,947.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-152,159,662.76	-72,742,438.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-247,997,116.86	-67,237,493.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	188,894,718.66	4,858,015.82
经营活动产生的现金流量净额	-73,709,734.78	-66,833,696.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	254,420,630.85	82,608,694.92
减：现金的期初余额	90,261,149.80	138,302,445.04
现金及现金等价物净增加额	164,159,481.05	-55,693,750.12

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	254,420,630.85	90,261,149.80
其中：库存现金	63,908.73	22,761.71
可随时用于支付的银行存款	216,859,920.87	72,568,134.66
可随时用于支付的其他货币资金	37,496,801.25	17,670,253.43
三、期末现金及现金等价物余额	254,420,630.85	90,261,149.80

其他说明：

**76、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**77、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,077,351.48	应付票据保证金 ..... 注 1
无形资产	34,119,599.94	银行借款抵押物 ..... 注 2
合计	83,196,951.42	--

其他说明：

注1：受限其他货币资金系公司期末开具的3个月以上到期的应付票据所对应的保证金。

注2：2016年4月6日，子公司河南鹏辉能源科技有限公司与中国工商银行股份有限公司驻马店分行签订编号为0171500015-2016年（文明）字00006号的固定资产借款合同，借款金额为1,600.00万元，借款期限为60个月。2016年8月15日，子公司河南鹏辉能源科技有限公司与中国工商银行股份有限公司驻马店分行签订编号为0171500015-2016年（文明）字00008号的固定资产借款合同，借款金额为2,000.00万元，借款期限为60个月。以上两项借款均由子公司河南鹏辉以产权证号为驻市国用（2013）第8840号和驻市国用（2013）第8881号的土地使用权提供抵押担保，并由广州鹏辉提供最高额保证。截止2017年6月30日，河南鹏辉向中国工商银行股份有限公司驻马店分行贷4,949.4万元。

**78、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,715,652.80		18,397,667.28

		6.7744	
港币	69,379.86	0.86792	60,216.16
日元	50,475,307.00	0.06	3,052,998.94
其中：美元	9,542,725.96	6.7744	64,642,424.63
港币	60,089,112.66	0.86792	52,152,542.65
日元	33,941,769.00	0.060	2,052,967.90
预付账款			
其中：美元	39,400.00	6.7744	266,911.36
日元	14,282,290.00	0.060	863,864.31
其他应收款			
其中：日元	4,302,474.01	0.060	260,235.14
应付账款			
其中：美元	29,609.77	6.7620	200,222.61
日元	6,791,546.00	0.060	410,786.66
预收账款			
其中：美元	732,169.94	6.7738	4,959,584.65
港币	86,838.20	0.8679	75,368.38
日元	6,588.00	0.060	398.48
其他应付款			
其中：日元	1,021.00	0.060	61.76
短期借款			
其中：日元	30,000,000.00	0.060	1,814,550.00
日元	88,033,000.00	0.060	5,324,676.01

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币
鹏辉新能源	香港	港元
耐可赛株式会社	日本	日元

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：



## 6、其他

### 九、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	
珠海鹏辉能源有限公司	广东珠海	广东珠海	生产 销售	100.00%		同一控制下企业合并
广州耐时电池科技有限公司	广东广州	广东广州	研发 销售	80.00%		设立
鹏辉新能源有限公司	香港	香港	香港	100.00%		设立
河南省鹏辉电源有限公司	河南驻马店	河南驻马店	研发 销售	100.00%		设立
珠海市冠力电池有限公司	广东珠海	广东珠海	生产 销售	60.00%		设立
耐克赛株式会社	日本	日本福井县	生产 销售	51.22%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海市冠力电池有限公司	40.00%	-22,103.46		1,186,888.56
广州耐时电池科技有限公司	20.00%	-144,593.17		-1,107,343.24
耐克赛株式会社	48.78%	-104,352.15		2,842,574.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
珠海市冠力电池有限公司	22,606,197.64	7,153,570.24	29,759,767.88	26,792,546.48		26,792,546.48	19,372,783.92	7,047,161.07	26,419,944.99	23,397,464.95		23,397,464.95
广州耐时电池科技有限公司	2,956,055.50	1,735,683.49	4,691,738.99	10,228,455.17		10,228,455.17	3,021,150.00	1,511,845.68	4,532,995.68	9,346,745.99		9,346,745.99
耐克赛株式会社	9,932,019.97	6,190,371.02	16,122,390.99	4,970,379.32	5,324,676.01	10,295,055.33	8,076,083.99	6,449,471.18	14,525,555.17	3,480,083.83	5,036,154.59	8,516,238.42

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠海市冠力电池有限公司	56,200,433.67	-55,258.64	-55,258.64	378,224.84	37,482,969.31	-100,045.04	-100,045.04	4,808,135.04
广州耐时电池科技有限公司	1,197,329.26	-722,965.87	-722,965.87	327,546.93	5,278,568.51	350,969.90	350,969.90	1,837,211.41
耐克赛株式会社	7,473,864.39	-213,924.04	-213,924.04	1,744,262.45	5,585,864.66	-1,170,163.29	-1,170,163.29	-134,092.71

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期内公司无此项情况

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

报告期内公司无此项情况

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	力佳电源科技（深圳）股份有限公司		力佳电源科技（深圳）股份有限公司	
流动资产	135,940,191.78		157,722,576.77	
非流动资产	106,526,041.59		109,383,128.36	

资产合计	242,466,233.37		267,105,705.13	
流动负债	82,386,230.27		115,096,093.14	
非流动负债	30,877,760.54		30,594,527.41	
负债合计	113,263,990.81		145,690,620.55	
少数股东权益			3,173,227.57	
归属于母公司股东权益	129,202,242.56		118,241,857.01	
按持股比例计算的净资产份额	19,380,336.38		17,736,278.55	
对联营企业权益投资的账面价值	31,973,451.87			
营业收入	91,455,550.21		69,962,281.31	
净利润	13,156,345.78		1,306,795.02	
其他综合收益	-369,187.80		183,006.15	
综合收益总额	12,787,157.98		1,489,801.18	
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00		0.00	

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,086,499.86	1,680,452.65
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	406,047.21	406,047.21
--综合收益总额	406,047.21	406,047.21

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

报告期内公司无此项情况。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

报告期内公司无此项情况。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
力佳电源科技（深圳）股份有限公司	取得力佳电源科技增资完成后 15% 的股权
佛山市实达科技有限公司	取得实达科技增资完成后 10% 的股权

其他说明

本公司在上述两公司中拥有董事席位。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州铭驰企业管理咨询有限公司	公司实际控制人夏信德持股 67.6677% 的公司，并担任该公司的执行董事(法定代表人)；同时该公司系公司的参股股东，持有公司股权比例为 3.61%
广州兰格电气设备有限公司	公司实际控制人夏信德及其胞兄夏仁德、妹夫李刚截至报告期末合计持有该公司股权减少至 30.25%
广州万毅得塑料制品有限公司	该公司股东陈亚伟是公司实际控制人夏信德的配偶陈亚娜的胞弟
广州市骥鑫汽车有限公司	预计未来六个月公司实际控制人夏信德将要控制的公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州兰格电气设备有限公司	购买固定资产	712,516.62	10,000,000.00	否	3,552,820.50
广州市骥鑫汽车有限公司	购买固定资产	0.00	9,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
力佳电源科技(深圳)股份有限公司	销售商品	2,496,677.61	
佛山市实达科技有限公司	销售商品	935,566.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------



## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
夏信德	386,187.78	203,093.94
鲁宏力	229,342.87	189,963.92
许汉良	231,482.36	161,246.48
李发军	218,316.98	196,106.09

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	力佳电源科技(深圳)股份有限公司	3,419,522.80	102,585.68	2,698,410.00	80,952.30
应收账款	佛山市实达科技有限公司	1,075,711.00	32,271.33	1,930,070.00	57,902.10
应收账款	广州市骥鑫汽车有限公司	0.00	0.00	8,880.00	266.40

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州兰格电气设备有限公司	-615,974.74	748,580.82
应付账款	广州万毅得塑料制品有限公司	338,359.98	338,359.98
应付账款	广州市骥鑫汽车有限公司	-692,100.00	3,136,900.00

## 7、关联方承诺

截止至财务报告日，公司无需披露的承诺事项

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2014年9月11日，公司收到广东省广州市番禺区人民法院送达的《传票》(编号：传字0015562)、《应诉通知书》和《民事起诉状》，该法院受理了广州欧能电子有限公司诉本公司、广州市云通磁电有限公司和中国人民财产保险股份有限公司广州市分公司产品责任纠纷一案。截至本报告发出日，该案尚在审理过程中。

2、2016年10月8日，公司全资子公司珠海鹏辉向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，要求鸿海精密工业股份有限公司支付拖欠的货款1,777,453.6美元及逾期付款损失。中国国际经济贸易仲裁委员会于2017年3月7日受理该案，截至本报告发出日，该案尚在审理过程中。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	28,115,187.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	28,115,170.54

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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账款	5,493,800.67	0.88%	4,839,754.92	88.09%	654,045.75	5,493,800.67	1.19%	4,839,754.92	88.09%	654,045.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	619,729,640.55	98.96%	23,700,202.15	3.82%	596,029,438.40	453,437,422.28	98.58%	18,521,501.54	4.08%	434,915,920.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,017,156.24	0.16%	1,017,156.24	100.00%	0.00	1,017,156.24	0.22%	1,017,156.24	100.00%	
合计	626,240,597.46	100.00%	29,557,113.31	4.45%	596,683,484.15	459,948,379.19	100.00%	24,378,412.70	5.30%	435,569,966.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州欧能电子有限公司	2,735,541.19	2,735,541.19	100.00%	货款纠纷
广州代代星电子科技有限公司	1,308,091.50	654,045.75	50.00%	货款纠纷
中山市盈隆灯饰有限公司	1,450,167.98	1,450,167.98	100.00%	货款纠纷
合计	5,493,800.67	4,839,754.92	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	542,243,548.88	16,267,306.47	3.00%
1 至 2 年	13,818,785.95	1,381,878.60	10.00%
2 至 3 年	2,724,729.91	544,945.98	20.00%
3 年以上	5,506,071.10	5,506,071.10	100.00%

3 至 4 年	3,960,338.58	3,960,338.58	100.00%
4 至 5 年	869,280.82	869,280.82	100.00%
5 年以上	676,451.70	676,451.70	100.00%
合计	564,293,135.84	23,700,202.15	4.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,178,700.61 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为291,733,020.47元，占应收账款年末余额合计数的比例为46.58%，相应计提的坏账准备期末余额为8,751,990.61元

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	541,089,055.73	100.00%	81,508.14	0.02%	541,007,547.59	389,020,279.00	100.00%	349,962.96	0.09%	388,670,316.04
合计	541,089,055.73	100.00%	81,508.14	0.02%	541,007,547.59	389,020,279.00	100.00%	349,962.96	0.09%	388,670,316.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	998,033.29	29,941.00	3.00%
1 至 2 年	87,338.06	8,733.81	10.00%
2 至 3 年	139,166.65	27,833.33	20.00%
3 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00%
合计	1,239,538.00	81,508.14	6.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 268,454.82 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款项	539,849,517.73	378,289,225.44
保证金、押金	151,261.31	148,811.46
出口退税款	0.00	9,326,163.12
代垫职工社保、公积金	651,390.81	543,205.32
备用金	406,296.94	700,804.72
其他	30,588.94	12,068.94
合计	541,089,055.73	389,020,279.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南省鹏辉电源有限公司	子公司往来款	162,209,917.20	一年以内	29.98%	0.00
河南省鹏辉电源有限公司	子公司往来款	227,379,045.10	1-2 年	42.02%	0.00



珠海鹏辉能源有限公司	子公司往来款	94,011,031.72	一年以内	17.37%	0.00
珠海鹏辉能源有限公司	子公司往来款	27,797,882.71	1-2 年	5.14%	0.00
珠海鹏辉能源有限公司	子公司往来款	3,521,309.95	2-3 年	0.65%	0.00
鹏辉新能源有限公司	子公司往来款	11,430,754.28	一年以内	2.11%	0.00
鹏辉新能源有限公司	子公司往来款	3,062,203.95	1-2 年	0.57%	0.00
珠海市冠力电池有限公司	子公司往来款	5,038,451.75	一年以内	0.93%	0.00
珠海市冠力电池有限公司	子公司往来款	15,199.50	1-2 年	0.00%	0.00
鹏辉新能源有限公司	子公司往来款	5,196,527.40	2-3 年	0.96%	0.00
代付社保	代付社保	501,979.81	一年以内	0.09%	15,059.39
合计	--	540,164,303.37	--	99.83%	15,059.39

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	129,128,863.93		129,128,863.93	129,128,863.93		129,128,863.93
对联营、合营企业投资	42,378,698.00		42,378,698.00			
合计	171,507,561.93		171,507,561.93	129,128,863.93		129,128,863.93

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海鹏辉能源有限公司	62,208,285.04			62,208,285.04		
广州耐时电池科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
鹏辉新能源有限公司	869,518.00			869,518.00		
河南省鹏辉电源有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
珠海市冠力电池有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
耐克赛株式会社	8,451,060.89			8,451,060.89		
合计	129,128,863.93			129,128,863.93		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
力佳电源科技（深圳）股份有限公司		30,000,000.00		1,973,451.87						31,973,451.87	
佛山市实达科技有限公司		10,000,000.00		405,246.13						10,405,246.13	

小计		40,000,000.00		2,378,698.00						42,378,698.00	
合计		40,000,000.00		2,378,698.00						42,378,698.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	525,794,838.93	437,707,198.24	269,247,848.24	204,787,090.00
其他业务	23,442,468.61	20,159,083.10	1,883,272.78	1,444,753.46
合计	549,237,307.54	457,866,281.34	271,131,121.02	206,231,843.46

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,378,698.00	
理财产品收益	1,983,282.34	680,482.20
合计	4,361,980.34	680,482.20

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,004,865.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,410,032.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	401,491.39	

出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,040,816.59	
减：所得税影响额	1,204,964.34	
少数股东权益影响额	-6,535.05	
合计	6,649,046.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.72%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.25%	0.34	0.34

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。