



广州鹏辉能源科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-040

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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、完整。

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

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司基本情况简介.....	8
第三节 董事会报告.....	18
第四节 重要事项.....	27
第五节 股份变动及股东情况.....	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第七节 财务报告.....	133
第八节 备查文件目录.....	错误! 未定义书签。

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	华林证券有限责任公司
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2015 年 6 月 30 日
公司控股股东、实际控制人	指	夏信德
公司章程	指	广州鹏辉能源科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
如山创投	指	浙江如山成长创业投资有限公司，系股份公司发起人及现有股东之一
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
达晨创世	指	天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙），系股份公司发起人及现有股东之一
达晨盛世	指	天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙），系股份公司发起人及现有股东之一
中和春生	指	深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司现有股东之一
珠海鹏辉	指	珠海市鹏辉电池有限公司，系发行人全资子公司
广州耐时	指	广州耐时电池科技有限公司，系发行人控股子公司
河南鹏辉	指	河南鹏辉能源科技有限公司，系发行人全资子公司
银达担保	指	广州银达科技融资担保投资有限公司，系发行人参股公司
鹏辉新能源	指	鹏辉新能源有限公司，系发行人全资子公司
珠海联动	指	珠海联动鹏辉电池有限公司，发行人全资子公司珠海鹏辉参股公司
珠海冠力	指	珠海冠力电池有限公司，发行人控股子公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	鹏辉能源	股票代码	300438
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		
注册地址	广东省广州市番禺区沙湾镇市良路(西村段)912 号		
注册地址的邮政编码	511483		
办公地址	广东省广州市番禺区沙湾镇市良路(西村段)912 号		
办公地址的邮政编码	511483		
公司国际互联网网址	http://www.greatpower.net		
电子信箱	info@greatpower.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王立新	徐玉先
联系地址	广东省广州市番禺区沙湾镇市良路(西村段)912 号	广东省广州市番禺区沙湾镇市良路(西村段)912 号
电话	020-39196888	020-39196888-852
传真	020-39196767	020-39196767
电子信箱	info@greatpower.net	info@greatpower.net

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	广州鹏辉能源科技股份有限公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	344,256,926.06	302,726,806.99	13.72%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	30,751,111.04	24,427,274.62	25.89%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,363,728.41	22,962,623.14	23.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,848,114.49	-4,930,346.17	-99.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1172	-0.0783	-49.68%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.39	12.82%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.39	12.82%
加权平均净资产收益率	5.38%	5.88%	-0.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.96%	5.53%	-0.57%
	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）	1,134,130,529.89	808,077,444.84	40.35%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	772,288,699.12	463,183,364.96	66.73%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	9.1939	7.3521	25.05%

五、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）	279,029.91	
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）	2,141,371.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	404,495.41	
减：所得税影响额	438,534.88	
少数股东权益影响额（税后）	-1,021.03	
合计	2,387,382.63	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、宏观经济波动的风险

公司所处的一次和二次电池行业，主要为电子产品、动力工具、电子烟、储能设备、电动玩具等提供配套电池产品，公司的经营情况容易受到下游行业需求的影响。公司下游行业多数属于消费品行业，如果宏观经济发展较好，经济增长较快，则下游消费品需求增加，从而带动公司产品销售增加；反之，则有可能抑制公司销售增加。因此，公司的经营业绩有可能受到宏观经济波动的影响。

2、行业竞争加剧的风险

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，主要产品以锂系列电池为主，包括一次锂电池、二次锂电池、镍氢电池等产品。随着国家对环保新能源的重视，绿色高性能电池产品得到大力推广，市场需求随之增加。由于市场需求增加，市场发展前景向好，锂电池行业吸引了大量企业进入，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。如果公司在行业竞争中，不能及时推出高性价比的产品，并提供高品质的服务，那么，公司的经营业绩就有可能受到影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，在市场激烈竞争的变化过程中，以面向市场、面向客户、面向竞争为导向，不断推进公司产品的创新，通过不断研发推出高性价比产品，提升管理、控制费用，克服了人力资源成本上涨、经济低迷等种种困难，在报告期内取得了较好的业绩。报告期内，公司各项经营指标较上年同期有较大幅度增长，实现营业收入 34,425.69 万元，较上年同期增长 13.72%，实现营业利润 3380.64 万元，较上年同期增长 23.84%，实现净利润 3,029.08 万元，较上年同期增长 26.14%，其中归属于上市公司股东的净利润为 3075.11 万元，较去年同期增长 25.89%。

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	344,256,926.06	302,726,806.99	13.72%	各主营业务产品收入均上升
营业成本	261,372,286.94	231,116,987.42	13.09%	与收入匹配
销售费用	12,208,552.13	12,655,113.87	-3.53%	
管理费用	34,444,170.35	26,654,815.52	29.22%	职工薪酬上升、研发支出增加
财务费用	-1,626,896.06	-1,204,708.03	-35.04%	募集资金到位后存款利息增加
所得税费用	3,515,584.89	3,285,701.07	7.00%	
研发投入	17,722,066.23	11,985,489.46	47.86%	研发项目增加
经营活动产生的现金流量净额	-9,848,114.49	-4,930,346.17	-99.74%	支付的职工薪酬增加
投资活动产生的现金流量净额	-215,935,519.05	-24,717,630.90	-773.61%	购建厂房、设备支出增加，理财投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	290,510,040.37	27,471,690.00	957.49%	发行新股筹集资金增加
现金及现金等价物净增加额	66,093,818.04	-1,627,274.00	4,161.62%	发行新股筹集资金增加

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 报告期内，公司继续深入锂电池制造技术的研究，巩固技术领先优势地位，加大市场推广力度，继续保持锂电池在国内的龙头地位，销售实现同比增长 32.42%。

(2) 报告期内，公司加大自动化设备的引进和设备技术改造的投入，在提升产品品质的同时减缓了人力成本上升对产品成本的冲击。通过加大技术研发投入，新工艺、新材料的运用，保持产品生产成本与市场售价的同步下降，增强了产品的市

市场竞争优势。锂锰电池收入同比增长46.16%，镍氢电池同比增长21.34%。

(3) 以市场为导向，及时调整用于移动数码类电子产品的锂离子电池产品开发和市场开拓，报告期内移动电源产品、手机电池和平板电脑电池等有较快增长。同时抓住新能源汽车高速发展对锂电池带来的需求机会，公司积极开拓市场和资源投入，实现了在新能源汽车电池上的跨越式发展。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为绿色高性能电池的研发、生产及销售。公司主要产品以锂系列电池为核心，包括绿色高性能锂一次电池、绿色高性能锂离子电池及镍氢电池，主要产品为锂铁电池、锂锰电池、锂离子电池及镍氢电池。报告期内，公司在继续推广公司优势产品-锂铁电池、锂锰电池等绿色高性能一次锂电池产品的同时，深耕镍氢电池,并且重点开发开拓智能手机电池、电动车电池等市场容量大、发展前景好的新能源产品，为公司未来高速增长打下了坚实基础。上半年公司经营的主要产品锂铁电池、锂锰电池、锂离子电池及镍氢电池销售收入均有所增长，主营业务收入共实现33,799.93万元，比上年同期增长14.26%。

(2) 主营业务构成情况

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						
镍氢电池	54,095,984.29	39,920,968.12	26.20%	21.34%	13.37%	5.19%
锂离子电池	247,940,262.47	191,436,148.00	22.79%	9.96%	10.15%	-0.13%
锂锰电池	19,619,376.39	15,656,611.35	20.20%	46.16%	58.90%	-6.40%
锂铁电池	16,343,705.83	11,219,862.05	31.35%	32.42%	36.54%	-2.07%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司从前五大供应商采购金额占总采购金额比率为25.52%，比上年同期比率29.74%下降4.22%,变化不大，影响不大。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本期公司对前5大客户销售收入占总收入比率为23.92%，比上年同期比率20.35%上升3.57%,变化不大，影响不大。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

全球市场复苏缓慢、国内劳动力成本上升、消费类电子产品市场需求疲软给普通锂离子电池市场带来更大的竞争压力，

市场价格下行压力加大，给企业的经营效益提升带来很大挑战。不过，好在国家加大了新能源汽车的扶持力度，由此带来了电动车电池的旺盛需求，给公司发展带来巨大的增长空间。公司上市融资成功对公司业务的发展带来了很大的助推作用，有利于进一步发挥公司在技术、成本控制方面的优势，通过内涵式和外延式的同步发展，通过资源整合做大做强公司的绿色新能源产业，提升公司的行业地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司在全体员工的共同努力下，继续提高产品的市场竞争力，提升内部运营效率，公司各项经营指标较上年同期有较大幅度增长，实现营业收入 34,425.69万元，较上年同期增长 13.72%，实现营业利润 3380.64万元，较上年同期增长 23.84%，实现净利润3,029.08万元，较上年同期增长 26.14%，其中归属于上市公司股东的净利润为 3075.11 万元，较去年同期增长25.89%。2015年上半年较好的完成了经营计划。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

对公司未来发展产生不利影响的风险因素主要有宏观经济波动的风险、行业竞争加剧的风险，风险分析见第二节、七、重大风险提示。为应对这些风险，公司采取如下措施：

(1) 为实现公司打造锂电池“耐时”品牌的“全球领先、锂电专家”的市场地位，公司进一步加大在锂电池制造技术研究和市场推广的投入，巩固其国内市场的龙头地位的同时期望持续的降低生产成本实现取代民用碱性电池的目标。

(2) 面对消费类电子产品市场需求的波动带来的锂离子电池销售增长压力，公司以市场为导向及时调整产品结构，开拓进入市场需求总量大发展前景好的智能电子产品市场，并通过提升品质、降低成本增强公司锂离子电池产品的市场竞争力，提高市场占有率水平。

(3) 为实现公司持续高速增长的经营目标，公司及时布局新能源汽车电池、储能电池及无人机高倍率性能动力电池。公司加大产品研发和制造设备的投入，确保公司技术和产能与客户需求的同步发展。

二、投资状况分析

1、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	27,819
报告期投入募集资金总额	3,826.52

已累计投入募集资金总额	3,826.52
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、募集资金到位情况：根据中国证券监督管理委员会证监许可（2015）533 号文《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的批复》，在深圳证券交易所首次公开发行人民币普通股（A 股）2,100 万股，发行价格为每股 14.87 元。公司本次发行 A 股募集资金总额为人民币 31,227.00 万元，扣除发行费用 3,408.00 万元，募集资金净额为人民币 27,819.00 万元，广东正中珠江会计师事务所已于 2015 年 4 月 21 日对公司首次公开发行股票的资位情况进行了审验，并出具了广会验字[2015]G14001480283 号《验资报告》，公司对该募集资金进行了专户存储。</p> <p>2、报告期内募集资金使用情况：公司以募集资金 3263.87 万元置换预先已利用自筹资金投入绿色高性能锂离子二次电池扩建项目的资金 3263.87 万元，后又新投入募集资金 562.65 万元用于该募投项目，截止本报告期末，公司累计投入募集资金总额 3826.52 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		29,729	29,729	3,826.52	3,826.52	12.88%		0	0		否
绿色高性能一次锂电池扩建项目		4,200	4,200	0	0	0.00%		0	0		否
研发中心建设项目		4,979	4,979	0	0	0.00%		0	0		否
承诺投资项目小计	--	38,908	38,908	3,826.52	3,826.52	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	38,908	38,908	3,826.52	3,826.52	--	--	0	0	--	--
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 IPO 前，公司已利用自筹资金投入绿色高性能锂离子二次电池扩建项目资金 3263.87 万元；IPO 后，已以募集资金置换前期投入的资金 3263.87 万元，截至 2015 年 6 月 30 日，已把置换资金全部转入公司一般结算户
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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 2015 年 6 月 30 日尚未使用的募集资金为 240,089,146.28 元，其中用于保本理财的资金 182,000,000.00 元，银行定期存款 50,000,000.00 元，活期存款 8,089,146.28 元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
广州银达科技融资担保投资有限公司	其他	4,500,000.00	5,000,000	2.00%	5,000,000	2.00%	4,500,000.00	0.00	可供出售金融资产	
合计		4,500,000.00	5,000,000	--	5,000,000	--	4,500,000.00	0.00	--	--

4、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
中国工商银行驻马店分行	第三方	否	保本浮动收益型	3,000	2015年06月23日	2015年07月31日	保本、收益浮动	0	是		9.78	0
中国银行广州番禺支行	第三方	否	保本浮动收益型	4,200	2015年06月05日	2015年06月26日	保本、收益浮动	4,200	是		5.07	5.07
中国银行广州番禺支行	第三方	否	保本浮动收益型	4,200	2015年06月26日	2015年08月21日	保本、收益浮动	0	是		11.96	0
兴业银行广州番禺支行	第三方	否	保本浮动收益型	3,400	2015年06月19日	2015年08月18日	保本、收益浮动	0	是		9.22	0
兴业银行广州顺德支行	第三方	否	保本浮动收益型	2,800	2015年06月16日	2015年07月28日	保本、收益浮动	0	是		9.47	0
平安银行上海南京西路支行	第三方	否	保本浮动收益型	1,000	2015年06月24日	2015年12月21日	保本、收益浮动	0	是		20.47	0
平安银行上海南京西路支行	第三方	否	保本浮动收益型	3,800	2015年06月23日	2015年09月22日	保本、收益浮动	0	是		38.89	0
合计				22,400	--	--	--	4,200	--		104.86	5.07
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				18,200								

涉诉情况（如适用）	不适用
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2015 年 05 月 15 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2015 年 06 月 03 日
委托理财情况及未来计划说明	在股东大会授权的二亿元额度内循环购买金融机构保本理财产品，提高募集资金使用效益

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行广州番禺支行		否	远期结汇	2,525.12	2015 年 01 月 21 日	2016 年 04 月 26 日	0		2,525.12	3.27%	14.56
合计				2,525.12	--	--	0		2,525.12	3.27%	14.56
衍生品投资资金来源	出口销售实现的外汇收入款										
涉诉情况（如适用）	不适用										
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2015 年 08 月 25 日										
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、风险分析：公司进行的外汇套期保值业务遵循的是锁定汇率、套期保值的原则，外汇交易合约的外币金额控制在公司进出口业务预测量之内。上述外汇套期保值业务在一定程度上可以减少汇兑损失，有助于公司将汇率风险控制在合理的范围内，但外汇套期保值业务自身也具有一定风险，对人民币汇率升跌走势的错误判断同样会给公司带来损失。</p> <p>1、汇率大幅波动或者不波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套保合约方向不一致，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套保合约偏差较大也将造成汇兑损失。</p> <p>2、客户违约风险：当客户支付能力发生变化不能按时支付时，公司不能按时结汇，将造成公司损失。</p> <p>二、公司拟采取的风险控制措施</p> <p>1、公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《外汇套期保值管理制度》，对公司开展外汇套期保值业务审批</p>										

	<p>权限、管理及内部操作流程、风险控制、内部报告等进行了明确规定。</p> <p>2、财务中心负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。</p> <p>3、审计部每月对外汇套期保值业务进行监督检查，每季度对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事会审计委员会报告。</p> <p>4、公司将严格按照审批权限，控制套期保值资金规模，并根据制度规定进行审批后方可进行操作。同时，公司将根据风险控制报告及处理程序，及时进行信息披露。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>报告期与中国银行广州番禺支行签订了 400 万美元的远期结汇合约，远期合约在报告期公允价值的变动数额为远期合约按期末时点远期汇价计算的价值与按约定汇价计算的价值之差额，为 171,283.33 元，扣除所得税影响后，公允价值变动净额为 145,590.83 元。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>未发生重大变化。公司所投衍生品为远期结汇合约，目的是为了对外汇收入进行套期保值，会计政策主要遵循《企业会计准则第 24 号—套期保值》规定</p>
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司使用自有资金开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。在保证正常生产经营的前提下，公司运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《外汇套期保值管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事套期保值业务制定了具体操作规程。公司本次开展套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，我们一致同意公司开展套期保值业务。</p>

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

“鹏辉能源：首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书”中对2015年上半年业绩预测：公司预计2015年1月至6月收入较上年同期增长15%至25%，利润较上年同期增长15%至25%。（详见中国证监会指定创业板上市公司信息披露网站公告，公告日期：2015-04-23）

本报告期营业收入比上年同期实际增长 13.72%，净利润比上年同期实际增长 26.14%，在公司全体员工的共同努力下，基本上实现了预计目标，为公司持续发展提供了保障。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司目前属于成长期且有重大资金支出安排的发展阶段	用于后续公司扩大产能

八、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。

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、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、担保情况

适用 不适用

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
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
河南鹏辉能源科 技有限公司	2015 年 05 月 18 日	15,000	2015 年 03 月 23 日	1,700	连带责任保证	六年	否	是
珠海市鹏辉电池 有限公司		6,500		0	连带责任保证	一年	是	是
珠海冠力电池有 限公司	2015 年 05 月 18 日	500		0	连带责任保证	一年	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			22,000	报告期内对子公司担保实际发 生额合计（B2）				1,700
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			22,000	报告期末对子公司实际担保余 额合计（B4）				1,700
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
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）			22,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）				1,700
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			22,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				1,700
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.20%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（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金额（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）				可能代为清偿被担保对象负债				
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

(1) 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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、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。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	公司控股股东、实际控制人夏信德	公司控股股东、实际控制人夏信德承诺：自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在本公司首次公开发行股票前直接或间接持有的本公司股份，也不由公司回购本人持有的该等股份。2015 年 7 月 8 日起，36 个月内不减持所持有的鹏辉能源股份。	2015 年 04 月 15 日	上市之日起三十六个月	截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

	<p>公司股东夏仁德、李刚、金铮、谢祖玲、徐彬、广州铭驰企业管理咨询有限公司</p>	<p>公司股东夏仁德、李刚、金铮、谢祖玲、徐彬、广州铭驰企业管理咨询有限公司承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，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。</p>	<p>2015 年 04 月 15 日</p>	<p>上市之日起三十六个月</p>	<p>截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。</p>
	<p>公司股东深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）</p>	<p>公司股东深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）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%。</p>	<p>2015 年 04 月 15 日</p>	<p>上市之日起二十四个月</p>	<p>截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。</p>
	<p>公司股东李克文、薛其祥、谢黎东、黄赛先、许汉良、李发军、蔡建宜、熊思远、谢俊麟、薛建军、浙江如山成长创业投资有限公司、天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）</p>	<p>公司股东李克文、薛其祥、谢黎东、黄赛先、许汉良、李发军、蔡建宜、熊思远、谢俊麟、薛建军、浙江如山成长创业投资有限公司、天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的本公司股份，也不由公司回购其持有的该部分股份。</p>	<p>2015 年 04 月 15 日</p>	<p>上市之日起十二个月</p>	<p>截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。</p>

	广州铭驰企业管理咨询咨询有限公司间接持有公司股份的广州铭驰企业管理咨询有限公司的所有股东	通过广州铭驰企业管理咨询咨询有限公司间接持有公司股份的广州铭驰企业管理咨询有限公司的所有股东承诺：自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有本公司的股权，也不由公司回购本人持有的该等股份。	2015年04月15日	上市之日起三十六个月	截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。
	公司股东夏信德、许汉良、李克文、李发军和广州铭驰企业管理咨询咨询有限公司	公司股东夏信德、许汉良、李克文、李发军和广州铭驰企业管理咨询咨询有限公司承诺：如本人/本公司在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于本次发行的发行价，其持有的发行人股票将在上述锁定期届满后自动延长6个月的锁定期。	2015年04月15日	特定期限	截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。
	公司董事、监事及高级管理人员夏信德、李发军、鲁宏力、王立新、许汉良、蔡建宜、方向明及董事梁朝晖的配偶李克文	担任公司董事、监事及高级管理人员夏信德、李发军、鲁宏力、王立新、许汉良、蔡建宜、方向明及董事梁朝晖的配偶李克文承诺：除上述股份锁定外，在本人(或本人的配偶)担任公司董事、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%；在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人持有的本公司股份；在首次公开发行股票	2015年04月15日	长期有效	截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

		上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人持有的本公司股份。			
	持股 5%以上的实际控制人和控股股东夏信德及其兄长夏仁德	公司实际控制人和控股股东夏信德及其兄长夏仁德的持股意向和减持意向说明如下：本人持有股份超过公司股本总额的 5%，本人已作出关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。本人在锁定期届满后两年内减持所持公司股票的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；减持数量每年不超过本人持有公司股票数量的 25%，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。	2015 年 04 月 15 日	锁定期满后两年内	截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。
	持股 5%以上的其他股东李克文、广州铭驰企业管理咨询有限公司、浙江如山成长创业投资有限公司和天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）以及天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的其他股东李克文、广州铭驰企业管理咨询有限公司、浙江如山成长创业投资有限公司和天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）以及天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）持股意向和减持意向说明如下： ①直接或间接持有的公司股份目前不存在权属纠纷、质押、冻结等依法不得转让或其他有争议的情况。 ②基于对股份公司未来发展前景的信心，在锁定期满后在不违反其在公司首	2015 年 04 月 15 日	锁定期满后两年内	截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

		<p>次公开发行时所作出的公开承诺的情况才可以转让公司股票。③将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让公司股票。在公司上市后，首次减持公司股票或持有公司股票比例在 5%以上（含 5%）时，减持时将提前三个交易日通知股份公司并公告。④若在锁定期满后两年内减持所持股份，转让价格参考当时市场价，并按照法律法规允许的交易方式审慎减持所持有的股份公司全部股票。⑤若违反上述减持承诺的，该次减持股份所得收益将归公司所有。⑥若未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），造成投资者和股份公司损失的，将依法赔偿损失。</p>			
	<p>公司及其控股股东夏信德、公司董事和高级管理人员夏信德、鲁宏力、许汉良、梁朝晖、李发军、王立新</p>	<p>公司及其控股股东夏信德、公司董事和高级管理人员夏信德、鲁宏力、许汉良、梁朝晖、李发军、王立新承诺：公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）</p>	<p>2015 年 04 月 15 日</p>	<p>上市之日起三十六个月</p>	<p>截止本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。</p>

		将触发实施相应的稳定股价措施。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 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	63,000,000	100.00%						63,000,000	75.00%
3、其他内资持股	63,000,000	100.00%						63,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	16,584,407	26.32%						16,584,407	19.74%
境内自然人持股	46,415,593	73.68%						46,415,593	55.26%
二、无限售条件股份			21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00%
1、人民币普通股			21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00%
三、股份总数	63,000,000	100.00%	21,000,000				21,000,000	84,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，根据中国证券监督管理委员会证监许可（2015）533号文《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》，核准公司发行新股数量2100万股，新股发行后，公司股本总额由6300万股变更为8400万股，新股发行引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构的变动。

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，股份变动的理由是公司公开发行人民币普通股（A股）2,100万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）533号文《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》，核准公司发行新股数量2,100万股，并于2015年4月24日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2100万股，持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责

任公司深圳分公司办理股份登记手续。

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

公司于2015年4月16日发行新股，总股本由6300万股增加至8400万股。本次股份变动，对公司最近一期的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：报告期公司基本每股收益、稀释每股收益均为 0.44 元/股，比去年同期增长 12.82%，归属于公司普通股股东的每股净资产为 9.1939元/股，比去年同期增长25.05%。

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
夏信德	29,365,654			29,365,654	首发限售	2018年7月24日
夏仁德	6,153,287			6,153,287	首发限售	2018年4月24日
李克文	4,281,805			4,281,805	首发限售	2016年4月24日
如山创投	4,200,000			4,200,000	首发限售	2016年4月24日
铭驰企管	3,384,407			3,384,407	首发限售	2018年4月24日
达晨创世	3,210,000			3,210,000	首发限售	2016年4月24日
中和春生	3,000,000			3,000,000	首发限售	150万股于2016年4月24日；150万股于2017年4月24日
达晨盛世	2,790,000			2,790,000	首发限售	2016年4月24日
金铮	1,499,977			1,499,977	首发限售	2018年4月24日
薛其祥	1,195,199			1,195,199	首发限售	2016年4月24日
谢黎东	727,081			727,081	首发限售	2016年4月24日
谢祖玲	600,000			600,000	首发限售	2018年4月24日
李刚	498,001			498,001	首发限售	2018年4月24日
黄赛先	498,001			498,001	首发限售	2016年4月24日
许汉良	373,500			373,500	首发限售	2016年4月24日
李发军	249,000			249,000	首发限售	2016年4月24日
徐彬	249,000			249,000	首发限售	2018年4月24日
蔡建宜	224,101			224,101	首发限售	2016年4月24日

熊思远	215,136			215,136	首发限售	2016年4月24日
谢俊麟	161,352			161,352	首发限售	2016年4月24日
薛建军	124,499			124,499	首发限售	2016年4月24日
合计	63,000,000	0	0	63,000,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	14,917							
持股 5%以上的股东持股情况								
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	34.96%	29,365,654	0	29,365,654	0		
夏仁德	境内自然人	7.33%	6,153,287	0	6,153,287	0		
李克文	境内自然人	5.10%	4,281,805	0	4,281,805	0		
浙江如山成长创业投资有限公司	境内非国有法人	5.00%	4,200,000	0	4,200,000	0		
广州铭驰企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	4.03%	3,384,407	0	3,384,407	0		
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.82%	3,210,000	0	3,210,000	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	3.57%	3,000,000	0	3,000,000	0		
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.32%	2,790,000	0	2,790,000	0		
金铮	境内自然人	1.79%	1,499,977	0	1,499,977	0		
薛其祥	境内自然人	1.42%	1,195,199	0	1,195,199	0	质押	1,195,199
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）与天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）为同一实际控制人。							
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					
许明霞	370,300	人民币普通股	370,300					

中国银行股份有限公司-华泰柏瑞健康生活灵活配置混合型证券投资基金	110,000	人民币普通股	110,000
朱兵	105,275	人民币普通股	105,275
中国农业银行股份有限公司-工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	105,241	人民币普通股	105,241
程祖光	86,900	人民币普通股	86,900
侯马市宽广贸易有限公司	83,900	人民币普通股	83,900
陈枝	80,000	人民币普通股	80,000
李现强	78,800	人民币普通股	78,800
贾晋民	66,700	人民币普通股	66,700
任恒滨	63,500	人民币普通股	63,500
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	公司未知前 10 名无限售股股东之间，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）	1、许明霞通过普通证券帐户持有公司股票 15,300 股，通过东方证券股份有限公司客户交易担保证券帐户持有公司股票 355,000 股，实际合计持有公司股票 370,300 股； 2、程祖光通过普通证券帐户持有公司股票 0 股，通过东方证券股份有限公司客户交易担保证券帐户持有公司股票 86,900 股，实际合计持有公司股票 86,900 股； 3、任恒斌通过普通证券帐户持有公司股票 0 股，通过东方证券股份有限公司客户交易担保证券帐户持有公司股票 63,500 股，实际合计持有公司股票 63,500 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。

三、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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
夏信德	董事长	现任	29,365,654			29,365,654				
许汉良	董事	现任	373,500			373,500				
梁朝晖	董事	现任								
鲁宏力	董事、副董事长、财务总监	现任								
舒小武	董事	现任								
丁世平	董事	现任								
陈珠明	独立董事	现任								
南俊民	独立董事	现任								
谢盛纹	独立董事	现任								
蔡建宜	监事会主席	现任	224,101			224,101				
方向明	监事	现任								
张树雅	监事	现任								
李发军	副总裁	现任	249,000			249,000				
王立新	董事会秘书	现任								
合计	--	--	30,212,255	0	0	30,212,255	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

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 2014 年年报。

第七节 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

2015 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	138,999,419.79	70,427,466.08
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	26,820,272.39	23,147,426.78
应收账款	274,071,620.98	256,941,843.53
预付款项	17,485,283.17	3,932,957.97
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	6,739,578.57	3,041,297.37
买入返售金融资产		
存货	200,868,377.86	171,533,804.11
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	183,764,903.44	3,898,070.18
流动资产合计	848,749,456.20	532,922,866.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,626,963.93	1,610,350.02
投资性房地产		
固定资产	185,098,007.30	184,100,515.18
在建工程	45,370,832.34	36,091,503.23
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	38,367,105.32	38,814,448.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,454,659.57	4,161,401.30
递延所得税资产	6,963,505.23	5,876,360.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	285,381,073.69	275,154,578.82
资产总计	1,134,130,529.89	808,077,444.84
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	7,000,000.00
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	91,028,813.44	104,366,595.90
应付账款	211,370,320.45	195,889,933.79

预收款项	3,925,709.82	3,012,562.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,377,849.76	12,846,217.75
应交税费	4,052,047.25	5,006,271.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	594,875.14	516,825.32
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		
其他流动负债		
流动负债合计	330,349,615.86	328,638,406.51
非流动负债：		
长期借款	17,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,503,093.27	14,831,940.85
递延所得税负债	25,692.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,528,785.77	14,831,940.85
负债合计	360,878,401.63	343,470,347.36
所有者权益：		
股本	84,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	422,164,401.38	164,974,401.38
减：库存股		
其他综合收益	178,444.86	14,221.74
专项储备		
盈余公积	15,318,758.56	15,318,758.56
一般风险准备		
未分配利润	250,627,094.32	219,875,983.28
归属于母公司所有者权益合计	772,288,699.12	463,183,364.96
少数股东权益	963,429.14	1,423,732.52
所有者权益合计	773,252,128.26	464,607,097.48
负债和所有者权益总计	1,134,130,529.89	808,077,444.84

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	118,851,431.02	44,466,877.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,036,725.10	15,451,660.70
应收账款	177,673,139.09	166,588,868.22
预付款项	10,552,732.51	1,158,193.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	177,675,576.91	128,787,248.84
存货	99,983,196.14	87,196,111.26
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	153,363,590.13	3,746,909.66
流动资产合计	752,136,390.90	447,395,870.35
非流动资产：		

可供出售金融资产	4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,677,803.04	70,677,803.04
投资性房地产		
固定资产	64,607,907.86	62,857,032.59
在建工程	330,872.11	
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	146,985.81	179,682.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,818,695.51	2,172,451.72
递延所得税资产	1,820,649.05	1,468,596.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	143,902,913.38	141,855,566.32
资产总计	896,039,304.28	589,251,436.67
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	7,000,000.00
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	80,354,049.85	75,589,204.09
应付账款	115,618,866.94	125,822,737.04
预收款项	17,977,949.82	1,588,066.27
应付职工薪酬	5,658,015.57	5,439,127.59
应交税费	1,490,852.37	1,782,737.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,603.15	227,104.87
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	226,167,337.70	217,448,977.30
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	40,000.00	1,582,172.50
递延所得税负债	25,692.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,692.50	1,582,172.50
负债合计	226,233,030.20	219,031,149.80
所有者权益：		
股本	84,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	422,164,401.38	164,974,401.38
减：库存股		
其他综合收益	145,590.83	
专项储备		
盈余公积	15,318,758.56	15,318,758.56
未分配利润	148,177,523.31	126,927,126.93
所有者权益合计	669,806,274.08	370,220,286.87
负债和所有者权益总计	896,039,304.28	589,251,436.67

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	344,256,926.06	302,726,806.99

其中：营业收入	344,256,926.06	302,726,806.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	313,342,789.11	277,230,892.53
其中：营业成本	261,372,286.94	231,116,987.42
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		
营业税金及附加	2,284,637.23	2,867,304.68
销售费用	12,208,552.13	12,655,113.87
管理费用	34,444,170.35	26,654,815.52
财务费用	-1,626,896.06	-1,204,708.03
资产减值损失	4,660,038.52	5,141,379.07
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）	67,359.12	245.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,613.91	245.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,981,496.07	25,496,159.89
加：营业外收入	2,933,518.61	2,297,521.00
其中：非流动资产处置利得	380,099.42	3,564.98
减：营业外支出	108,622.13	494,734.08
其中：非流动资产处置损失	101,069.51	427,374.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,806,392.55	27,298,946.81
减：所得税费用	3,515,584.89	3,285,701.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,290,807.66	24,013,245.74
归属于母公司所有者的净利润	30,751,111.04	24,427,274.62
少数股东损益	-460,303.38	-414,028.88

六、其他综合收益的税后净额	164,223.12	-16,494.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	164,223.12	-16,494.64
(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	164,223.12	-16,494.64
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	145,590.83	
5.外币财务报表折算差额	18,632.29	-16,494.64
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	30,455,030.78	23,996,751.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,915,334.16	24,410,779.98
归属于少数股东的综合收益总额	-460,303.38	-414,028.88
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.44	0.39
(二)稀释每股收益	0.44	0.39

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	214,827,385.48	185,057,545.87
减：营业成本	162,988,565.54	141,072,751.75
营业税金及附加	922,898.59	1,207,677.24
销售费用	8,780,133.04	7,335,083.73
管理费用	18,840,839.57	14,577,801.68
财务费用	-1,381,572.24	-906,487.83
资产减值损失	2,977,464.16	2,514,489.45
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）	50,745.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,749,802.03	19,256,229.85
加：营业外收入	2,257,731.01	1,617,255.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,748.00	67,059.30
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,000,785.04	20,806,425.55
减：所得税费用	2,750,388.66	2,541,815.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,250,396.38	18,264,610.25
五、其他综合收益的税后净额	145,590.83	
（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	145,590.83	
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	145,590.83	
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	21,395,987.21	18,264,610.25
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	305,366,887.28	268,578,175.31
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	3,644,615.88	5,967,757.20
收到其他与经营活动有关的现金	12,728,005.05	1,274,714.13
经营活动现金流入小计	321,739,508.21	275,820,646.64
购买商品、接受劳务支付的现金	211,379,582.04	175,416,455.38
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	82,923,879.22	74,435,579.76
支付的各项税费	18,131,811.98	19,300,788.23
支付其他与经营活动有关的现金	19,152,349.46	11,598,169.44
经营活动现金流出小计	331,587,622.70	280,750,992.81
经营活动产生的现金流量净额	-9,848,114.49	-4,930,346.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000.00	
取得投资收益收到的现金	50,745.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,246,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,117,769.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	250,745.21	4,363,769.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,186,264.26	29,081,399.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	182,000,000.00	
投资活动现金流出小计	216,186,264.26	29,081,399.90
投资活动产生的现金流量净额	-215,935,519.05	-24,717,630.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	278,190,000.00	1,920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,920,000.00
取得借款收到的现金	22,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,066,995.22	11,465,743.43
筹资活动现金流入小计	317,256,995.22	40,385,743.43
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,823.96	2,936.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,545,130.89	12,911,117.32
筹资活动现金流出小计	26,746,954.85	12,914,053.43
筹资活动产生的现金流量净额	290,510,040.37	27,471,690.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,367,411.21	549,013.07
五、现金及现金等价物净增加额	66,093,818.04	-1,627,274.00
加：期初现金及现金等价物余额	53,360,470.86	57,612,606.79
六、期末现金及现金等价物余额	119,454,288.90	55,985,332.79

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	197,480,127.72	185,849,931.01
收到的税费返还	3,427,097.85	5,615,900.40
收到其他与经营活动有关的现金	19,785,199.53	27,209,462.66
经营活动现金流入小计	220,692,425.10	218,675,294.07
购买商品、接受劳务支付的现金	155,019,588.47	158,567,828.23
支付给职工以及为职工支付的现金	29,610,850.85	25,324,892.43
支付的各项税费	4,664,161.08	5,432,201.83
支付其他与经营活动有关的现金	68,268,217.67	23,233,183.81
经营活动现金流出小计	257,562,818.07	212,558,106.30
经营活动产生的现金流量净额	-36,870,392.97	6,117,187.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000.00	1,117,769.00
取得投资收益收到的现金	50,745.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	250,745.21	1,117,769.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,200,623.97	7,187,367.95
投资支付的现金		26,880,000.00
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	152,000,000.00	
投资活动现金流出小计	166,200,623.97	34,067,367.95
投资活动产生的现金流量净额	-165,949,878.76	-32,949,598.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	278,190,000.00	
取得借款收到的现金	5,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,136,631.84	11,465,743.43
筹资活动现金流入小计	295,326,631.84	38,465,743.43
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,823.96	2,936.11
支付其他与筹资活动有关的现金	19,545,130.89	3,696,912.85
筹资活动现金流出小计	26,746,954.85	3,699,848.96
筹资活动产生的现金流量净额	268,579,676.99	34,765,894.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,216,648.95	406,785.98
五、现金及现金等价物净增加额	66,976,054.21	8,340,269.27
加：期初现金及现金等价物余额	32,330,245.92	30,090,740.09
六、期末现金及现金等价物余额	99,306,300.13	38,431,009.36

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				

		股	债										
一、上年期末余额	63,000,000.00				164,974,401.38		14,221.74		15,318,758.56		219,875,983.28	1,423,732.52	464,607,097.48
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	63,000,000.00				164,974,401.38		14,221.74		15,318,758.56		219,875,983.28	1,423,732.52	464,607,097.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,000,000.00				257,190,000.00		164,223.12				30,751,111.04	-460,303.38	308,645,030.78
（一）综合收益总额							164,223.12				30,751,111.04	-460,303.38	30,455,030.78
（二）所有者投入和减少资本	21,000,000.00				257,190,000.00								278,190,000.00
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00				257,190,000.00								278,190,000.00
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	84,000,000.00				422,164,401.38	178,444.86		15,318,758.56		250,627,094.32	963,429.14	773,252,128.26	

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	63,000,000.00				164,974,401.38		13,029.59		11,317,450.78		163,633,341.95	22,642.92	402,960,866.62
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	63,000,000.00				164,974,401.38		13,029.59		11,317,450.78		163,633,341.95	22,642.92	402,960,866.62

	,000.00				,401.38		59		450.78		,341.95	92	,866.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,192.15		4,001,307.78		56,242,641.33	1,401,089.60	61,646,230.86
（一）综合收益总额							1,192.15				60,243,949.11	-518,910.40	59,726,230.86
（二）所有者投入和减少资本												1,920,000.00	1,920,000.00
1．股东投入的普通股												1,920,000.00	1,920,000.00
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									4,001,307.78		-4,001,307.78		
1．提取盈余公积									4,001,307.78		-4,001,307.78		
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	63,000,000.00				164,974,401.38		14,221.74		15,318,758.56		219,875,983.28	1,423,732.52	464,607,097.48

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	63,000,000.00				164,974,401.38				15,318,758.56	126,927,126.93	370,220,286.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				164,974,401.38				15,318,758.56	126,927,126.93	370,220,286.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,000,000.00				257,190,000.00		145,590.83			21,250,396.38	299,585,987.21
（一）综合收益总额							145,590.83			21,250,396.38	21,395,987.21
（二）所有者投入和减少资本	21,000,000.00				257,190,000.00						278,190,000.00
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00				257,190,000.00						278,190,000.00
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	84,000,000.00				422,164,401.38		145,590.83		15,318,758.56	148,177,523.31	669,806,274.08

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	63,000,000.00				164,974,401.38				11,317,450.78	90,915,356.92	330,207,209.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				164,974,401.38				11,317,450.78	90,915,356.92	330,207,209.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,001,307.78	36,011,770.01	40,013,077.79
（一）综合收益总额										40,013,077.79	40,013,077.79

(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								4,001,307.78	-4,001,307.78		
1. 提取盈余公积								4,001,307.78	-4,001,307.78		
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	63,000,000.00				164,974,401.38			15,318,758.56	126,927,126.93	370,220,286.87	

三、公司基本情况

1、公司所属行业类别

公司所属行业为电池制造行业。

2、公司经营范围及主要产品

能源技术研究、技术开发服务；照明灯具制造；灯用电器附件及其他照明器具制造；锂离子电池制造；镍氢电池制造；节能技术开发服务；节能技术转让服务；能源管理服务；其他电池制造（光伏电池除外）；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；电子产品设计服务；为电动汽车提供电池充电服务；电池销售；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；电子元器件零售；电子元器件批发；光电子器件及其他电子器件制造。

3、公司总部地址及法定地址

广州市番禺区沙湾镇市良路（西村段）912号。

4、财务报告的批准报出

本财务报告于2015年8月24日经公司董事会批准报出。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共5户，分别为珠海市鹏辉电池有限公司、广州耐时电池科技有限公司、鹏辉新能源有限公司、河南鹏辉能源科技有限公司和珠海冠力电池有限公司。详见本附注九、在其他主体中的权益、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、11“应收款项”的描述。

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

一、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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

二、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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

一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。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

一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。

一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

一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。

一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。

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	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 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
按账龄组合计提坏账准备的应收账款:除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项,以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备	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

单项计提坏账准备的理由	对应收账款，有客观证据表明其已减值、按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	根据实际情况判断其减值金额，计提坏账准备

12、存货

--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。

一、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

一、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

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

一、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。

一、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。

一、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。

一、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。

一、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%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.40%

固定资产的分类：公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的3%)确定其折旧率。

(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=∑（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

--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。

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

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(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，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，

将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务时间长短的，公司在职工提供服务的期间确认为应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务时间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

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

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，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

一、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。

一、所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

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

--其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。

分为下列两类列报：

--以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的其他综合收益中所享有的份额等。

--以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金额资产公允价值变动形成的利得或损失、持有到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

-持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；（2）公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；（3）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部。

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

（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%
营业税	应税收入	5%
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%/16.50%
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%
堤围防护费	应税收入	1‰、0.5‰、0.3‰

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%
珠海市鹏辉电池有限公司	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%
河南鹏辉能源科技有限公司	25%
珠海冠力电池有限公司	25%

2、税收优惠

公司于2011年8月23日通过了高新技术企业复审，证书编号为GF201144000279，有效期为三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司连续三年（即2011-2013年）享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2014年高新技术资格重新认定并获得通过，高新技术企业证书编号为GR201444000865，根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2014-2016年）按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司珠海鹏辉于2012年9月12日通过了高新技术企业复审，证书编号GF201244000162，有效期为3年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司连续三年（即2012-2014年）享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。2015年公司高新技术企业证书到期，正在重新进行高新技术企业认定，2015年暂按15%税率缴纳企业所得税。

耐时科技报告期内适用的企业所得税税率为25%。

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。

河南鹏辉报告期内适用的企业所得税税率为25%。

珠海冠力报告期内适用的企业所得税税率为25%。

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	35,753.14	87,582.18
银行存款	114,684,171.87	36,522,434.29
其他货币资金	24,279,494.78	33,817,449.61
合计	138,999,419.79	70,427,466.08
其中：存放在境外的款项总额	1,568,314.05	1,533,258.78

其他说明

截止到2015年6月30止，本公司不存在抵押、、或有潜在收回风险的款项。

截止到2015年6月30止，其他货币资金为开具应付票据对应票据所需存入银行的保证金

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	5,035,645.05	9,583,074.00
商业承兑票据	21,784,627.34	13,564,352.78
合计	26,820,272.39	23,147,426.78

(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	37,703,547.23	
合计	37,703,547.23	

(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	1,723,096.70	0.59%	1,723,096.70	100.00%			1,723,096.70	0.59%	1,723,096.70	100.00%

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,638,823.76	98.92%	13,567,202.78	4.72%	274,071,620.98	267,975,336.90	98.83%	11,033,493.37	4.12%	256,941,843.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,431,430.04	0.49%	1,431,430.04	100.00%		1,431,430.04	0.53%	1,431,430.04	100.00%	
合计	290,793,350.50		16,721,729.52	5.75%	274,071,620.98	271,129,863.64	100.00%	14,188,020.11	5.23%	256,941,843.53

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
深圳高飞电讯有限公司	1,723,096.70	1,723,096.70	100.00%	客户资金周转困难，已进入破产清算程序
合计	1,723,096.70	1,723,096.70	--	--

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	264,975,513.74	7,949,265.41	3.00%
1 至 2 年	13,889,625.86	1,388,962.58	10.00%
2 至 3 年	5,680,886.73	1,136,177.35	20.00%
3 年以上	3,092,797.43	3,092,797.43	100.00%
合计	287,638,823.76	13,567,202.78	5.75%

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
台均科技（深圳）有限公司	货款	33,693.75	发生坏账	履行	否
深圳尚风新能源科技有限公司	货款	30,905.20	发生坏账	履行	否
合计	--	64,598.95	--	--	--

应收账款核销说明：

应收账款的核销按公司制度报公司管理层批准

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2015.6.30	占总额的比例	期末坏账准备
珠海银隆新能源有限公司	业务关系	21,102,773.99	7.26%	633,083.22
深圳市海雷新能源有限公司	业务关系	14,718,152.99	5.06%	441,544.59
惠州市恒都电子有限公司	业务关系	12,710,922.34	4.37%	381,327.67
鸿海精密工业股份有限公司	业务关系	10,866,640.33	3.74%	325,999.21
东莞市联洲电子科技有限公司	业务关系	10,692,959.15	3.68%	320,788.77
合 计		70,091,448.80	24.10%	2,102,743.46

(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	17,155,012.51	98.11%	3,890,258.63	98.91%
1 至 2 年	200,854.61	1.15%	19,587.18	0.50%
2 至 3 年	116,986.93	0.67%	13,231.82	0.34%
3 年以上	12,429.12	0.07%	9,880.34	0.25%
合计	17,485,283.17	--	3,932,957.97	--

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：

截止到2015年6月30止，预付款项余额中无账龄超过1年且金额重要的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2015.6.30	账龄	占总额的比例(%)	未结算原因
北京商驰科技发展有限公司	业务关系	4,745,000.00	1年以内	27.14%	设备未到
深圳市嘉拓自动化技术有限公司	业务关系	2,112,300.00	1年以内	12.08%	设备未到
珠海华冠电子科技有限公司	业务关系	1,096,500.00	1年以内	6.27%	设备未到
东莞逸飞激光设备有限公司	业务关系	1,037,150.99	1年以内	5.93%	设备未到
广州兰格电气设备有限公司	业务关系	978,521.49	1年以内	5.60%	设备未到
合计	--	9,969,472.48	--	57.02%	--

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	7,034,421.86	100.00%	294,843.29	4.16%	6,739,578.57	3,204,889.48	100.00%	163,592.11	5.10%	3,041,297.37
合计	7,034,421.86	100.00%	294,843.29	4.16%	6,739,578.57	3,204,889.48	100.00%	163,592.11	5.10%	3,041,297.37

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	6,604,022.33	198,010.60	3.00%
1 至 2 年	285,318.26	28,531.83	10.00%
2 至 3 年	95,975.51	19,195.10	20.00%
3 年以上	49,105.76	49,105.76	100.00%
合计	7,034,421.86	294,843.29	4.16%

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：

本期无实际核销的应收账款

(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	346,379.70	226,230.00
出口退税	4,859,303.80	1,345,583.33

代垫职工社保、公积金	1,058,636.01	995,200.60
员工备用金	548,800.74	490,120.62
其他	221,301.61	147,754.93
合计	7,034,421.86	3,204,889.48

(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
应收出口退税款	应收出口退税款	4,859,303.80	1 年以内	69.07%	145,779.11
代垫职工社保、公积金	代垫职工社保、公积金	1,058,636.01	1 年以内	15.05%	31,759.08
备用金	备用金	548,800.74	1 年以内为 358572.21, 1-2 年为 73157.26, 2-3 年为 94955.51, 3 年以上的为 22115.76	7.80%	59,179.75
耐时旗舰店一天猫商场	押金	50,000.00	1 年以内	0.71%	1,500.00
河南省电力公司驻马店供电公司	押金	44,000.00	1-2 年	0.63%	4,400.00
合计	--	6,560,740.55	--	93.26%	242,617.94

(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

(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	32,600,535.31	970,371.56	31,630,163.75	30,809,137.18	724,773.14	30,084,364.04
在产品	24,725,285.15		24,725,285.15	17,683,202.71		17,683,202.71
库存商品	30,780,024.41	1,017,204.69	29,762,819.72	24,813,384.30	873,258.88	23,940,125.42
包装物	7,340,352.49	34,420.16	7,305,932.33	6,785,097.10	22,484.66	6,762,612.44
自制半成品	113,129,689.47	5,764,600.61	107,365,088.86	98,063,955.38	5,257,681.57	92,806,273.81
委托加工物资	79,088.05		79,088.05	47,142.92		47,142.92
发出商品				210,082.77		210,082.77
合计	208,654,974.88	7,786,597.02	200,868,377.86	178,412,002.36	6,878,198.25	171,533,804.11

(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	724,773.14	298,627.90		53,029.48		970,371.56
库存商品	873,258.88	235,863.72		91,917.91		1,017,204.69
包装物	22,484.66	20,660.87		8,725.37		34,420.16
自制半成品	5,257,681.57	1,375,326.49		868,407.45		5,764,600.61
委托加工物资						
发出商品						
合计	6,878,198.25	1,930,478.98		1,022,080.21		7,786,597.02

本期转销存货跌价准备的原因系计提了存货跌价准备的原材料 包装物 自制半成品及存货在本期耗用或出售。

(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
增值税待抵扣税金	1,593,620.11	289,865.67
上市费用	0.00	3,608,204.51
理财资金	182,000,000.00	0.00
套期工具	171,283.33	
合计	183,764,903.44	3,898,070.18

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：	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
按成本计量的	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00

(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

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州银达科技	4,500,000.00			4,500,000.00					2.00%	

融资担保投资有限公司										
合计	4,500,000.00			4,500,000.00					--	

(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	1,610,350.02			16,613.91							1,626,963.93	
小计	1,610,350.02			16,613.91							1,626,963.93	
合计	1,610,350.02			16,613.91							1,626,963.93	

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	97,612,169.81	178,254,961.01	4,021,938.91	4,772,624.63	284,661,694.36
2.本期增加金额		12,923,165.03	90,261.37	532,937.00	13,539,728.40
(1) 购置		12,104,345.54	90,261.37	532,937.00	12,720,908.91
(2) 在建工程转入		818,819.49			818,819.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,325,127.98	981,486.00	472,267.40	2,778,881.38
(1) 处置或报废		1,325,127.98	981,486.00	472,267.40	2,778,881.38
4.期末余额	97,612,169.81	189,852,998.06	3,130,714.28	4,833,294.23	295,429,176.38
二、累计折旧					
1.期初余额	24,579,393.31	69,438,022.79	3,088,930.08	3,454,833.00	100,561,179.18
2.本期增加金额	2,367,095.76	8,592,200.91	255,016.12	326,235.52	11,540,548.31
(1) 计提	2,367,095.76	8,592,200.91	255,016.12	326,235.52	11,540,548.31
3.本期减少金额		818,516.99	952,041.42		1,770,558.41
(1) 处置或报废		818,516.99	952,041.42		1,770,558.41
4.期末余额	26,946,489.07	77,211,706.71	2,391,904.78	3,781,068.52	110,331,169.08
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	70,665,680.74	112,641,291.35	738,809.50	1,052,225.71	185,098,007.30
2.期初账面价值	73,032,776.50	108,816,938.22	933,008.83	1,317,791.63	184,100,515.18

(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
厂房 C	5,944,559.21

(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
宿舍楼 B	5,073,478.10	办理房产证过程中

其他说明

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
河南锂电产业园	45,039,960.23		45,039,960.23	36,091,503.23		36,091,503.23
在安装设备	45,812.11		45,812.11			
电梯钢结构工程	285,060.00		285,060.00			
合计	45,370,832.34		45,370,832.34	36,091,503.23		36,091,503.23

(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
电梯钢结构工程			285,060.00			285,060.00						其他
在安装设备		0.00	864,631.60	818,819.49		45,812.11						其他
河南锂电产业园	108,780,000.00	36,091,503.23	8,948,457.00			45,039,960.23	41.40%		640,000.00	640,000.00	3.76%	金融机构贷款
合计	108,780,000.00	36,091,503.23	10,098,148.60	818,819.49		45,370,832.34	--	--	640,000.00	640,000.00	3.76%	--

(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			688,393.73	41,437,034.00
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			688,393.73	41,437,034.00
二、累计摊销					
1.期初余额	2,188,896.07			433,689.31	2,622,585.38
2.本期增加金额	407,486.40			39,856.90	447,343.30
(1) 计提	407,486.40			39,856.90	447,343.30
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,596,382.47			473,546.21	3,069,928.68
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	38,152,257.80			214,847.52	38,367,105.32
2.期初账面价值	38,559,744.20			254,704.42	38,814,448.62

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。

(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：

截止到2015年6月30日止，无通过内部研发形成的无形资产。

截止到2015年6月30日止，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

截止到2015年6月30日止，不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提无形资产减值准备的情形。

截止到2015年6月30日止，无形资产受限请见附注七“所有权受限制的资产”。

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

(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	4,161,401.30		706,741.73		3,454,659.57
合计	4,161,401.30		706,741.73		3,454,659.57

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	24,517,929.88	3,788,963.34	21,062,619.55	3,267,509.35
内部交易未实现利润			11,904.31	1,785.65
可抵扣亏损	12,698,167.56	3,174,541.89	10,428,261.86	2,607,065.47
合计	37,216,097.44	6,963,505.23	31,502,785.72	5,876,360.47

(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
可供出售金融资产公允价值变动	171,283.33	25,692.50		
合计	171,283.33	25,692.50		

(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		6,963,505.23		5,876,360.47
递延所得税负债		25,692.50		

(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	284,912.80	167,190.92
可抵扣亏损	3,827,417.85	3,374,494.28
合计	4,112,330.65	3,541,685.20

(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
2016	156,474.92	156,474.92	
2017	1,340,113.05	1,340,113.05	
2018	538,014.35	538,014.35	
2019	1,339,891.96	1,339,891.96	
2020	452,923.57		
合计	3,827,417.85	3,374,494.28	--

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

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
抵押、保证借款	5,000,000.00	7,000,000.00
合计	5,000,000.00	7,000,000.00

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,233,802.16	11,433,850.57
银行承兑汇票	80,795,011.28	92,932,745.33
合计	91,028,813.44	104,366,595.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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 年以下	207,829,493.45	192,682,269.65
1-2 年	2,078,280.53	2,061,443.88
2-3 年	849,930.05	884,755.47
3 年以上	612,616.42	261,464.79
合计	211,370,320.45	195,889,933.79

(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 年以下	3,925,709.82	2,956,205.77
1-2 年		56,356.63
合计	3,925,709.82	3,012,562.40

(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
其他说明：		

(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	12,846,217.75	79,016,882.37	77,485,250.36	14,377,849.76
二、离职后福利-设定提存计划		5,805,046.64	5,805,046.64	0.00
合计	12,846,217.75	84,821,929.01	83,290,297.00	14,377,849.76

(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	12,698,559.75	73,002,424.82	71,417,463.81	14,283,520.76
2、职工福利费		1,991,904.36	1,991,904.36	0.00
3、社会保险费		2,889,811.19	2,889,811.19	0.00
其中：医疗保险费		2,300,627.24	2,300,627.24	
工伤保险费		212,897.63	212,897.63	
生育保险费		291,816.92	291,816.92	
重大疾病		84,469.40	84,469.40	
4、住房公积金	147,658.00	804,842.00	858,171.00	94,329.00
5、工会经费和职工教育经费		327,900.00	327,900.00	0.00
合计	12,846,217.75	79,016,882.37	77,485,250.36	14,377,849.76

(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		5,441,905.20	5,441,905.20	
2、失业保险费		363,141.44	363,141.44	
合计		5,805,046.64	5,805,046.64	0.00

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	212,609.10	916,378.07
营业税	16,673.28	14,786.67
企业所得税	1,720,265.70	2,601,277.19
个人所得税	675,868.79	706,496.37
城市维护建设税	169,849.85	273,184.07
教育附加	101,298.60	117,078.88
地方教育附加	20,079.32	78,052.60
印花税	36,072.13	36,443.22
堤围防护费	12,123.84	35,361.91
房产税	185,225.75	448,226.55
土地使用税	-92,311.74	-221,014.18
未交增值税	994,292.63	
合计	4,052,047.25	5,006,271.35

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	383,625.49	376,767.88
保证金及押金	16,300.00	
合作项目费	150,000.00	
其他	44,949.65	140,057.44
合计	594,875.14	516,825.32

(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
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
抵押借款	17,000,000.00	
合计	17,000,000.00	

长期借款分类的说明：

抵押借款17,000,000.00元系河南鹏辉2015年5月15日从工商银行驻马店分行获得的建设项目借款，期限为6年，利率为基准贷款利率上浮15%，用河南鹏辉土地使用权做抵押，同时由母公司鹏辉能源进行连带责任担保。

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	14,831,940.85	812,523.58	2,141,371.16	13,503,093.27	
合计	14,831,940.85	812,523.58	2,141,371.16	13,503,093.27	--

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
广州市"121 人才梯队工程"	98,563.74	0.00	98,563.74		0.00	与收益相关
奖励扶持资金	13,249,768.35	0.00	136,675.08		13,113,093.27	与资产相关
车用锂离子动力电池及其管理系统的研究及产业化	1,483,608.76	0.00	1,483,608.76		0.00	与收益相关
稀土镁基储氢合金制备高容量低自放电镍氢电池的应用技术研究		40,000.00	0.00		40,000.00	与收益相关
高比能量手机锂离子电池及关键材料的研制和产业化		350,000.00	0.00		350,000.00	与资产相关
财政局经济贸易促进局本级广州追加 2014 年扶持资金		122,500.00	122,500.00		0.00	与收益相关
财政局国库支付分局知识产权专利资助款		8,300.00	8,300.00		0.00	与收益相关
珠海市财政局拨		151,500.00	151,500.00		0.00	与收益相关

款 2013 年珠海市企业研究开发费补助						
斗门区科技和工业信息化局拨款 2014 年斗门区外贸发展专项资金增量补贴款		56,523.58	56,523.58		0.00	与收益相关
珠海市财政局拨款 珠海市扶优扶强贴息款		83,700.00	83,700.00		0.00	与收益相关
合计	14,831,940.85	812,523.58	2,141,371.16		13,503,093.27	--

其他说明：

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	63,000,000.00	21,000,000.00				21,000,000.00	84,000,000.00

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）	164,974,401.38	257,190,000.00		422,164,401.38
合计	164,974,401.38	257,190,000.00		422,164,401.38

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

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	14,221.74	189,915.62	25,692.50		164,223.12		178,444.86
现金流量套期损益的有效部分		171,283.33	25,692.50		145,590.83		145,590.83
外币财务报表折算差额	14,221.74	18,632.29			18,632.29		32,854.03
其他综合收益合计	14,221.74	189,915.62	25,692.50		164,223.12		178,444.86

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	15,318,758.56			15,318,758.56
合计	15,318,758.56			15,318,758.56

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	219,875,983.28	163,633,341.95
调整后期初未分配利润	219,875,983.28	163,633,341.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,751,111.04	60,243,949.11
减：提取法定盈余公积		4,001,307.78
期末未分配利润	250,627,094.32	219,875,983.28

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	337,999,328.98	258,233,589.52	295,827,361.84	227,074,118.79
其他业务	6,257,597.08	3,138,697.42	6,899,445.15	4,042,868.63
合计	344,256,926.06	261,372,286.94	302,726,806.99	231,116,987.42

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	51,307.38	
城市维护建设税	1,302,781.67	1,672,594.42
教育费附加	652,626.31	716,826.17
地方教育附加	277,921.87	477,884.09
合计	2,284,637.23	2,867,304.68

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	3,761,350.84	4,047,447.55
办公费	162,239.28	149,677.44
交通车旅费	650,347.62	860,774.26
业务招待费	257,954.36	295,781.23
广告促销费	654,739.18	1,496,402.47
物流费用	3,112,513.83	3,033,832.51
包装费	1,345,910.50	1,008,838.05
报关费用	620,643.29	410,230.89
质量认证及保险费	1,475,841.03	1,179,872.72
折旧费	57,132.06	137,690.00
其他	109,880.14	34,566.75
合计	12,208,552.13	12,655,113.87

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	10,613,808.29	8,469,834.79
办公费	541,723.47	568,782.17
交通车旅费	824,262.50	716,309.11
业务招待费	403,917.43	265,970.19
招聘培训费	67,034.30	76,592.00
折旧摊销费	1,404,919.54	1,803,813.58

房租水电费	118,874.59	126,468.52
中介机构费用	1,028,528.74	684,995.68
税费	977,863.50	1,014,802.68
研发支出	17,722,066.23	11,985,489.46
修缮费	161,532.60	264,769.21
其他	579,639.16	676,988.13
合计	34,444,170.35	26,654,815.52

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	201,828.41	2,936.11
减：利息收入	859,798.56	377,173.38
汇兑损益	-1,133,922.52	-1,017,811.35
手续费等	164,996.61	187,340.59
合计	-1,626,896.06	-1,204,708.03

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	2,729,559.54	1,693,478.38
二、存货跌价损失	1,930,478.98	3,447,900.69
合计	4,660,038.52	5,141,379.07

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	16,613.91	245.43
保本理财产品收益	50,745.21	
合计	67,359.12	245.43

其他说明：

69、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	380,099.42	3,564.98	380,099.42
其中：固定资产处置利得	380,099.42	3,564.98	380,099.42
政府补助	2,141,371.16	1,894,594.38	2,141,371.16
其他	412,048.03	399,361.64	412,048.03
合计	2,933,518.61	2,297,521.00	2,933,518.61

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州市"121 人才梯队工程"	98,563.74	149,484.86	与收益相关
奖励扶持资金	136,675.08	45,744.20	与资产相关
车用锂离子动力电池及其管理系统的研究及产业化	1,483,608.76	1,323,887.87	与收益相关
财政局经济贸易促进局本级广州追加 2014 年扶持资金	122,500.00		与收益相关
财政局国库支付分局知识产权专利资助款	8,300.00		与收益相关
珠海市财政局拨款 2013 年珠海市企业研究开发费补助	151,500.00		与收益相关
斗门区科技和工业信息化局拨款 2014 年斗门区外贸发展专项资金增量补贴款	56,523.58		与收益相关
珠海市财政局拨款珠海市扶优扶强贴息款	83,700.00		与收益相关

钛酸锂锂离子动力电池及其关键负极材料的研制及产业化项目		27,926.40	与资产相关
风能、太阳能储能锂离子电池产业化关键技术及示范		112,610.83	与资产相关
锂离子二次电池材料分析及其电化学性能改善研究		2,140.22	与资产相关
2013 年出口信用保险专项资金		26,800.00	与收益相关
2013 年度广东省开拓国际市场专项资金		6,000.00	与收益相关
优秀民营企业奖金		100,000.00	与收益相关
2013 年度节能惠民工程资金		100,000.00	与收益相关
合计	2,141,371.16	1,894,594.38	--

其他说明：

70、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	101,069.51	427,374.77	101,069.51
其中：固定资产处置损失	101,069.51		101,069.51
无形资产处置损失		427,374.77	
对外捐赠	5,000.00	64,000.00	5,000.00
其他	2,552.62	3,359.31	2,552.62
合计	108,622.13	494,734.08	108,622.13

其他说明：

71、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	4,604,515.30	4,396,474.40
递延所得税费用	-1,088,930.41	-1,110,773.33
合计	3,515,584.89	3,285,701.07

(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	33,806,392.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,070,958.88
子公司适用不同税率的影响	-231,921.78
调整以前期间所得税的影响	-576,509.44
非应税收入的影响	-2,492.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,977.70
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	220,874.58
研发费用加计扣除的影响	-1,211,304.83
坏账核销及存货跌价损失转销的影响	163,001.87
所得税费用	3,515,584.89

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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
收到往来款		10,000.00
收到政府补助	812,523.58	432,800.00
利息收入	859,792.47	377,173.38
其他	11,055,689.00	454,740.75
合计	12,728,005.05	1,274,714.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

"其他"项本期发生额中有10,080,000.00元为从募集资金中划转的用于支付发行费用的款项。

(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	5,198,189.74	6,217,619.30
支付的管理费用	6,068,465.19	3,958,341.28
支付的金融机构手续费	147,940.06	187,012.86
其他	7,737,754.47	1,235,196.00
合计	19,152,349.46	11,598,169.44

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
保本理财资金	182,000,000.00	0.00
合计	182,000,000.00	

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	17,066,995.22	11,465,743.43
合计	17,066,995.22	11,465,743.43

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	19,545,130.89	12,911,117.32
合计	19,545,130.89	12,911,117.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	30,290,807.66	24,013,245.74
加：资产减值准备	4,660,038.52	5,141,379.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,540,548.31	10,371,922.87
无形资产摊销	447,343.30	466,730.55
长期待摊费用摊销	706,741.73	618,717.15
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）	-279,029.91	423,809.79
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,174,572.77	-546,076.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,359.12	-245.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,088,930.41	-1,110,773.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,253,148.42	-12,730,565.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,418,039.60	-19,815,555.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,759,868.41	-11,747,768.04
其他	27,617.81	-15,166.62
经营活动产生的现金流量净额	-9,848,114.49	-4,930,346.17
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	119,454,288.90	55,985,332.79
减：现金的期初余额	53,360,470.86	57,612,606.79
现金及现金等价物净增加额	66,093,818.04	-1,627,274.00

(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	119,454,288.90	53,360,470.86
其中：库存现金	35,753.14	87,582.18
可随时用于支付的银行存款	114,684,171.87	36,522,219.77
可随时用于支付的其他货币资金	4,734,363.89	16,750,668.92
三、期末现金及现金等价物余额	119,454,288.90	53,360,470.86

其他说明：

75、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：

76、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	19,545,130.89	三个月以上到期的应付票据（银行承兑汇票）保证金
固定资产	26,085,333.33	银行授信抵押厂房
无形资产	35,223,596.46	河南鹏辉建设项目长期借款、抵押土地使用权
合计	80,854,060.68	--

其他说明：

77、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
货币资金	--	--	23,274,550.73
其中：美元	3,509,576.90	6.11621	21,465,292.91
欧元	198,500.71	6.86990	1,363,680.03
港币	565,016.66	0.78861	445,577.79
应收账款	--	--	77,298,093.23
其中：美元	4,147,622.47	6.11621	25,367,710.62
港币	65,850,524.86	0.78861	51,930,382.61

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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

报告期公司与中国银行广州番禺支行签订了400万美元的远期结汇合约，公司将上述业务划分为现金流量套期。被套期风险主要是来自于远期汇率得波动。远期合约在报告期公允价值的变动数额为远期合约按期末时点远期汇价计算的价值与按约定汇价计算的价值之差额，为171,283.33元，扣除所得税影响后，公允价值变动净额为145,590.83元。如果到期时美元对人民币汇率升幅很大，结汇时有可能造成亏损。美元远期结汇合约明细如下：

交易日期	卖出货币金额	成交汇率	交割日
2015-1-21	US\$ 500,000.00	6.3475	2015-10-23
2015-1-21	US\$ 500,000.00	6.3590	2015-11-23
2015-1-21	US\$ 500,000.00	6.3707	2015-12-23
2015-5-13	US\$ 500,000.00	6.2700	2015-12-15
2015-5-13	US\$ 500,000.00	6.2822	2016-1-15
2015-5-22	US\$ 500,000.00	6.2797	2016-2-26
2015-5-22	US\$ 500,000.00	6.2911	2016-3-28
2015-5-22	US\$ 500,000.00	6.3022	2016-4-26

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

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	
珠海市鹏辉电池有限公司	广东珠海	广东珠海	生产、销售	100.00%		同一控制合并
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	销售	100.00%		设立
河南鹏辉能源科技有限公司	河南驻马店	河南驻马店	研发、销售	100.00%		设立
珠海冠力电池有限公司	广东珠海	广东珠海	生产、销售	60.00%		设立

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
珠海冠力电池有限公司	40.00%	-437,973.22		1,555,015.52

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
珠海冠力电池有限公司	18,104,653.47	4,816,948.30	22,921,601.77	19,034,062.98	0.00	19,034,062.98	18,917,653.10	3,450,654.40	22,368,307.50	17,385,835.64	0.00	17,385,835.64

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
珠海冠力电池有限公司	35,759,524.84	-1,094,933.07	-1,094,933.07	1,808,333.33	25,344,052.84	-728,978.67	-728,978.67	-3,044,270.00

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

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：	--	--
投资账面价值合计	1,626,963.93	1,610,350.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	16,613.91	28,822.85
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	16,613.91	28,822.85
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、银行借款、应收账款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期内，公司已经通过远期结汇等方式降低汇率波动对公司业绩的影响。

4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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。

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。

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

其他说明

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

鲁宏力	关键管理人
王立新	关键管理人
许汉良	关键管理人
李发军	关键管理人
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 5.3721%
深圳市赢合科技股份有限公司	公司股东达晨盛世和达晨创世参股的公司
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、妹夫李刚合计持有该公司 55.00%的股权
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
深圳市金威源科技股份有限公司	公司股东达晨盛世和达晨创世参股的公司
广州市晨盛劳务派遣有限公司	股东陈宇鹏系公司控股股东夏信德配偶陈亚娜兄长之子

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
广州万毅得塑料制品有限公司	购买商品	22,077.05			2,358,595.49
广州市晨盛劳务派遣有限公司	提供劳务	0.00			0.00
广州兰格电气设备有限公司	购买固定资产	603,300.00			
深圳市赢合科技股份有限公司	购买固定资产	108,993.41			

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
深圳市金威源科技股份有限公司	销售商品	0.00	0.00
广州兰格电气设备有限公司	销售商品	0.00	0.00

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	203,093.94	203,093.94
鲁宏力	136,128.92	120,628.92
王立新	150,878.70	150,878.70
许汉良	144,480.00	155,730.00
李发军	151,882.26	151,882.26

(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	深圳市金威源科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	广州兰格电气设备有限公司	978,521.49	0.00	0.00	0.00

(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	广州万毅得塑料制品有限公司	65,360.33	1,504,182.58
应付账款	广州兰格电气设备有限公司		284,984.63
应付账款	深圳市赢合科技股份有限公司	182,166.55	1,139,290.01

7、关联方承诺

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

截止至财务报告日，公司无需披露的承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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。截至本报告期末，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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司决定增资入股日本耐可赛株式会社，耐可赛株式会社是一家依日本法律成立并合法存续的股份公司，设立于2006年3月，注册地在日本福井县鯖江市，现登记注册资本为1000万日元，总股本为1000股，主要制造、销售锌空电池（主要用于助听器）并销售其它电池产品。公司已在2015年7月15日与该会社之原股东签署《关于耐可赛株式会社之股份认购及增资协议》，协议约定：以16125万日元增资认购该会社新股1050股，增资完成后，该会社总股本为2050股，公司占该会社51.22%股权，原股东占48.78%股权。目前增资手续正在办理之中。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	185,415,015.86	82.48%	7,741,876.77	5.05%	177,673,139.09	172,588,015.95	99.68%	5,999,147.73	3.48%	166,588,868.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	559,778.34	0.30%	559,778.34	100.00%		559,778.34	0.32%	559,778.34	3.97%	
合计	185,974,794.20	100.00%	8,301,655.11	4.46%	177,673,139.09	173,147,794.29	100.00%	6,558,926.07	3.79%	166,588,868.22

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

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	135,574,061.54	4,067,221.85	3.00%
1 至 2 年	12,912,370.94	1,291,237.09	10.00%
2 至 3 年	3,148,141.32	629,628.26	20.00%
3 年以上	1,753,789.57	1,753,789.57	100.00%
合计	153,388,363.37	7,741,876.77	4.46%

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：

组合中，应收并表单位（控股子公司）款项为32,026,652.49元，计提坏账准备比例为0

(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 1,807,327.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
实际核销的应收账款	64,598.95

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
台均科技（深圳）有限公司	货款	33,693.75	发生坏账		否
深圳尚风新能源科技有限公司	货款	30,905.20	发生坏账		否
合计	--	64,598.95	--	--	--

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

单位名称	款项内容	2015.6.30	账龄	占应收帐款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海市鹏辉电池有限公司	业务关系	24,357,173.44	1年以内	13.10%	-
新辉公司	业务关系	8,745,016.13	1年以内	4.70%	262,350.48
Honeywell	业务关系	7,401,325.91	1年以内	3.98%	222,039.78
广州耐时电池科技有限公司	业务关系	6,687,749.33	1-2年	3.60%	
VARTA Consumer Batteries GmbH-Co.KGaA	业务关系	6,426,466.30	1年以内	3.45%	192,793.99
合计		53,617,731.11		28.83%	677,184.25

(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	177,874,610.30	100.00%	199,033.39	3.84%	177,675,576.91	128,862,361.55	100.00%	75,112.71	0.06%	128,787,248.84
合计	177,874,610.30	100.00%	199,033.39	3.84%	177,675,576.91	128,862,361.55	100.00%	75,112.71	0.06%	128,787,248.84

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 年以内小计	5,016,558.89	150,496.77	3.00%
1 至 2 年	117,597.26	11,759.73	10.00%
2 至 3 年	22,969.45	4,593.89	20.00%
3 年以上	32,183.00	32,183.00	100.00%
合计	5,189,308.60	199,033.39	3.84%

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

组合中，应收并表单位（控股子公司）款项为172,685,301.70元，计提坏账准备比例为0

(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 123,920.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	172,685,301.70	126,936,953.30
保证金、押金	68,630.00	55,430.00
出口退税款	4,255,152.28	1,211,247.46
代垫职工社保、公积金	361,459.21	320,877.39
备用金	323,759.81	337,853.40
关税	139,352.30	
其他	40,955.00	
合计	177,874,610.30	128,862,361.55

(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
珠海市鹏辉电池有限公司	并表单位往来	105,647,406.33	1-4 年	59.00%	0.00
河南鹏辉能源科技有限公司	并表单位往来	58,541,677.10	1 年以内	33.00%	

珠海冠力电池有限公司	并表单位往来	5,247,179.10	1 年以内	3.00%	
应收出口退税款	出口退税款	4,255,152.28	1 年以内	2.00%	127,654.57
鹏辉新能源有限公司	并表单位往来	3,039,450.94	1-2 年	2.00%	
合计	--	176,730,865.75	--	99.00%	127,654.57

(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	70,677,803.04		70,677,803.04	70,677,803.04		70,677,803.04
合计	70,677,803.04		70,677,803.04	70,677,803.04		70,677,803.04

(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
珠海市鹏辉电池有限公司	32,208,285.04			32,208,285.04		
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		
河南鹏辉能源科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
珠海冠力电池有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
合计	70,677,803.04			70,677,803.04		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	213,632,941.60	162,963,043.66	158,736,921.45	121,291,535.67
其他业务	1,194,443.88	25,521.88	26,320,624.42	19,781,216.08
合计	214,827,385.48	162,988,565.54	185,057,545.87	141,072,751.75

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保本理财产品收益	50,745.21	
合计	50,745.21	

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	279,029.91	
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）	2,141,371.16	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	404,495.41	
减：所得税影响额	438,534.88	
少数股东权益影响额	-1,021.03	
合计	2,387,382.63	--

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	5.83%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.96%	0.41	0.41

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

第八节 备查文件目录

- 一、载有广州鹏辉能源科技股份有限公司法定代表人签名的 2015 年半年度报告文本；
- 二、载有广州鹏辉能源科技股份有限公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2015 年半年度财务报告文本；
- 三、其他相关资料；

广州鹏辉能源科技股份有限公司

法定代表人：夏信德

2015年8月24日