



惠州亿纬锂能股份有限公司

2015 年年度报告

2016-019

2016 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘金成、主管会计工作负责人唐秋英及会计机构负责人(会计主管人员)曾永芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
艾新平	董事	因公	刘建华
张世超	独立董事	因公	李春歌

一、市场的风险

公司业务领域中，新能源汽车和储能在市场的快速发展中，受到国家补贴政策 and 产品性价比等方面因素的影响，电子烟作为新型的烟草替代品，市场波动较大，新产品、新技术不断更新，如果公司研发和市场不能快速反馈，公司业务发展将受到影响。

应对措施：1、加强对行业政策的了解和熟悉，从而及时跟进目标市场的状况并迅速做出反应，调整战略，减少市场波动带来的不利影响；2、积极开拓新市场和产品领域，提高公司的抗风险能力。

二、同行业市场竞争风险

近年来，随着国家对新能源汽车行业的大力扶持，动力电池的产能严重不足，动力电池厂家（含公司）抓紧机遇快速扩充产能，公司动力电池产品领域

将面临竞争的风险。

应对措施：1、强化公司在创新能力和生产方式方面的优势，继续加强自动化改造，提高产品的一致性，提高公司产品的竞争力；2、大力开拓动力电池市场的同时，继续固本（锂原电池业务）强基（消费类锂离子电池业务），提高公司的竞争力。

三、汇率风险

公司面临的汇率风险来自两个方面：第一、公司的国际业务较多，特别是电子烟业务，该业务以欧美市场为主，且以外币计价，而进口物料所占比重较小；第二、公司动力电池扩产的设备主要来自海外。人民币汇率波动对公司的经营造成一定影响。

应对措施：1、在允许的情况下，尽可能采用人民币计价的方式；2、销售合同中，对远期汇率进行锁定，避免汇率波动风险；3、利用外汇掉期等金融衍生产品规避汇率风险。

四、人才需求的风险

受益于行业快速发展，公司在未来几年将进入高速发展阶段，经营规模将持续扩大，对管理和技术人员的需求将持续增加，如果相应的管理、技术等方面的人才不能及时到位，将影响公司未来的发展步伐，因此公司面临人才匮乏的风险。应对措施：1、提高人力资源在公司的管理地位，强化人力资源的管理；2、设立有竞争力的薪资结构，吸引行业优秀人才加入；3、加强公司人员的培养和培训，提供公司人员的管理水平和专业能力；4、坚持卓有成效的校园招聘，大力培养新人，为公司未来发展储备人才。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 427,093,711 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 管理层讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况.....	60
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	66
第十节 财务报告.....	74
第十一节 备查文件目录.....	187

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
本集团	指	惠州亿纬锂能股份有限公司及子公司
控股股东、亿纬科技	指	惠州亿纬科技有限公司
实际控制人	指	刘金成、骆锦红
金源自动化	指	惠州金源精密自动化设备有限公司
亿纬电子	指	广东亿纬电子有限公司
金泉新材料	指	湖北金泉新材料有限责任公司
亿纬赛恩斯	指	广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司
亿纬亚洲	指	亿纬亚洲有限公司(香港)
亿纬国际	指	亿纬国际工业有限公司（美国）
麦克韦尔、深圳市麦克韦尔科技有限公司	指	深圳麦克韦尔股份有限公司
亿纬特来电	指	惠州亿纬特来电新能源有限公司
摩尔兄弟	指	深圳市摩尔兄弟营销有限公司
麦克电子	指	东莞市麦克电子科技有限公司
思摩尔	指	思摩尔实业有限公司（香港）
会计师事务所、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
锂原电池	指	锂/亚硫酰氯电池、锂/二氧化锰电池、锂铁电池等锂一次性电池
锂离子电池	指	通过锂离子在正负极间的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池
电子烟	指	也称为"雾化电子烟"，即通过各种汽化方式，将烟油汽化成烟雾
电子产品	指	应用于智能终端领域的产品
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	亿纬锂能	股票代码	300014
公司的中文名称	惠州亿纬锂能股份有限公司		
公司的中文简称	亿纬锂能		
公司的外文名称（如有）	EVE Energy Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EVE		
公司的法定代表人	刘金成		
注册地址	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 36 号		
注册地址的邮政编码	516006		
办公地址	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 36 号		
办公地址的邮政编码	516006		
公司国际互联网网址	www.evebattery.com		
电子信箱	ir@evebattery.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐秋英	
联系地址	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 36 号	
电话	0752-5751928、0752-2605878	
传真	0752-2606033	
电子信箱	ir@evebattery.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	邓传洲、付后升

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29F	郭威、袁华刚	2014 年 9 月 18 日-2015 年 11 月 25 日
国泰君安证券股份有限公司	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29F	郭威、徐慧璇	2015 年 11 月 25 日-2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,348,932,918.09	1,208,923,955.19	1,208,923,955.19	11.58%	1,039,066,507.32	1,039,066,507.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	151,302,560.81	84,235,940.59	82,978,098.63	82.34%	160,738,321.09	160,738,321.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,998,891.90	19,380,100.98	18,122,259.02	407.66%	158,224,027.01	158,224,027.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,001,583.84	39,129,030.18	39,129,030.18	45.68%	226,901,596.15	226,901,596.15
基本每股收益（元/股）	0.38	0.21	0.21	80.95%	0.81	0.81
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.21	0.21	80.95%	0.8	0.8
加权平均净资产收益率	13.86%	9.05%	8.92%	4.94%	19.98%	19.98%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	2,487,956,258.18	1,680,492,790.58	1,691,355,777.98	47.10%	1,270,129,571.61	1,270,129,571.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,708,793,072.45	974,118,280.94	973,767,384.27	75.48%	888,145,248.85	888,145,248.85

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

追溯重述法：

- 1、子公司金泉新材料补确认无形资产（土地使用权）以及相关的递延收益；
- 2、2014 年度应在原子公司亿纬电子层面计提的坏账误在合并报表层面计提；
- 3、股权激励产生的税前可抵扣金额（即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额）超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益；
- 4、计提 2014 年末本公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备。

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	290,857,202.47	342,967,210.15	336,613,751.14	378,494,754.33
归属于上市公司股东的净利润	27,289,867.87	34,403,259.12	31,977,171.07	57,632,262.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,437,413.23	35,406,089.07	24,849,673.49	4,305,716.11
经营活动产生的现金流量净额	2,083,132.44	7,703,986.47	43,185,285.41	4,029,179.52

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-44,385,361.19	-2,225,664.12	-3,262,841.47	
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	8,791,506.96	4,156,153.75	6,110,101.67	

受的政府补助除外)				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		26,843.37		
委托他人投资或管理资产的损益		559,030.28		
债务重组损益	4,291,058.72			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	77,491,609.30	62,638,794.92		业绩补偿收入
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,367,015.93			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,115.93	-578,708.24	110,732.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,955,964.77			处置长期股权投资收益
减：所得税影响额	-6,005,709.99	662,118.31	443,698.95	
少数股东权益影响额（税后）	307,951.50	-941,507.96		
合计	59,303,668.91	64,855,839.61	2,514,294.08	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要业务是锂原电池、锂离子电池和电子烟：

（一）锂原电池业务

1、主要产品：锂亚电池、锂锰电池、SPC产品等。

2、产品用途：应用于智能表计（水、电、气、热表）、遥控数据采集系统、智能安防、智能家居、智能交通、数据储存、医疗器械、石油钻探、军事应用等领域，成为驱动大物联网的重要能源

3、经营模式：公司直接销售给下游生产厂家。

4、主要业绩驱动因素：

（1）城市化和城市智能化发展，推动智能表计、智能家居和智能安防等领域行业发展；

（2）智能交通高速发展，不停车电子收费系统（ETC）及车载单元（OBU）近年来发展迅速，作为行业主要电源供应商，抓住了这一新兴市场机会，预计未来在该领域保持较高的增长；

（3）公司业务在国际市场份额逐步扩大。

5、行业发展阶段和周期特点：

（1）智能表计：1、电网招标数量趋于稳定，市场需求平稳；2、新能源计量系统（例如太阳能发电系统的计量、储能系统的计量和充电系统的计量）的兴起，带来锂原电池产品发展的新机会；3、国家对农村电网的改造，带来智能电表市场的新机会；4、国家推动“四表合一”和智慧城市的发展，为锂原电池带来新的发展机会。

（2）智能交通：1、高速公路收费系统全国联网逐步实施，将全国所有高速公路纳入一个封闭的收费系统中，实现“统一收费，系统分账”，各省份逐渐并入联网区域，国内智能交通市场处于需求增长阶段；2、电子车牌的市场需求逐步凸显，给锂原电池的增长带来新的机会；3、道路拥堵收费系统的技术路线已经获得交通部门的首肯，并计划在部分城市试点，给公司锂原电池产品带来新的发展机会。

（3）智能安防：1、在欧洲多数国家和美国多数州已经立法，强制要求烟雾报警器中使用长寿命的锂电池；2、中国市场对于烟雾报警器使用长寿命的锂电池立法也在启动中，带来了智能安防市场需求的

6、公司所处的行业地位：

根据市场公开信息，到2015年底，公司锂亚电池年销售数量在全球第一；锂锰电池销量在国内名列前

茅。

（二）锂离子电池业务

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

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

3、经营模式：公司直接销售给下游生产厂家。

4、业绩驱动因素：

（1）消费类锂离子电池（电子烟、可穿戴、口令卡等）细分市场的稳定增长，带动公司业绩的增长；

（2）受益于国家产业政策支持，随着基础设施的逐步完善，新能源汽车市场迎来爆发式的增长，全年新能源汽车销量达33万辆，动力电池整体供不应求，给公司发展也带来了新的市场机遇，公司动力电池已经进入市场销售。

（3）储能市场，包括通信储能和电力储能等市场在进一步扩大中，给公司产品带来新的机会；

（4）小型动力类锂离子电池市场的开拓和应用，给公司锂离子电池产品带来机会。

5、行业周期性特点：

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

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

（3）通信储能市场处于发展初期，随着技术方案逐步成熟，产品性价比逐步提升，将迎来快速发展阶段。

6、公司所处的行业地位：

（1）消费类电子锂离子电池，在电子烟、可穿戴产品、口令卡等细分市场处于行业领先水平；为业内主要的客户提供产品；

（2）新能源汽车用锂离子电池，公司在报告期内，加大了该领域的投资，把湖北荆门的生产基地调整为以生产磷酸铁锂电池为主的工厂，在惠州投资建设了三元动力电池项目。报告期末，两地工厂逐步投产，已与南京金龙等车厂以及欧鹏巴赫等pack厂开展合作；公司将继续加强市场开拓和技术进步，争取成为业内具有先进生产水平的主要供应商；

（3）储能应用的锂离子电池，公司连续三次在广东铁塔中标，国际市场开拓取得初步进展，目前公司已经成为行业重要的供应商。

（三）电子烟业务

- 1、主要产品：电子烟和雾化器等。
- 2、主要用途：戒烟和烟草的替代品。
- 3、经营模式：OEM、ODM和自主品牌销售。
- 4、主要的业绩驱动因素：

（1）报告期内，OEM/ODM 业务，凭借行业的领先地位和稳固的客户基础，尽管由于烟草公司收购电子烟品牌导致了终端市场的波动，公司业务仍保持相对的稳定；

（2）报告期末，自有品牌的大烟产品进入美国市场并形成销售，对整体业绩起到了有效的支撑，在2016年预计该业务将有较大的增长

- 5、行业的发展情况和目前所处的阶段：

（1）大品牌客户的市场占有率不断提高，电子烟对于烟草的替代率很低，ODM/OEM市场发展处于成长阶段；

（2）新产品和新技术的进步推动整个大烟业务的发展，大烟市场占比逐渐扩大，但是受到终端消费地点的政策影响，行业增长可能存在起伏。

- 6、行业周期性特点：

（1）小烟市场由烟草公司控制，近两年来，通过不断的收购和兼并，品牌集中度逐步提高，新产品进入市场的周期缩短，烟草公司控制的电子烟品牌的市场占有率不断的扩大；

（2）大烟市场的变化速度快，品牌、产品的更替速度比小烟要快很多。

- 7、公司所处的行业地位：

（1）ODM/OEM 业务，公司具有一定优势和积累，处于行业领先地位；

（2）大烟业务，公司已经通过自有雾化技术和品牌进入目标市场，将逐渐形成规模。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	2015 年末较年初增加 15,246.94 万元，增长 229.52%，主要原因是“高性能锂离子电池项目”厂房、待调试验收设备增加。
货币资金	2015 年末较年初增加 34,697.72 万元，增长 283.22%，主要原因是非公开发行项目

	的募集资金到位增加货币资金。
应收票据	2015 年末较年初增加 2,655.24 万元，增长 35.43%，主要原因是：第一，报告期内加强应收账款的催收；第二，因募集资金到位，减少应收票据的贴现。
无形资产	2015 年末较年初增加 3,033.13 万元，增长 31.56%，主要原因是公司土地使用权增加。
其他非流动资产	2015 年末较年初增加 7,185.29 万元，增长 348.64%，主要原因是公司“高性能锂离子电池项目”预付设备、工程款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力是拥有强的创新能力和行业的规模优势。公司通过持续技术创新和改造，开发新产品，发展新工艺，不断强化公司的市场地位，降低产品成本。

1、报告期内，公司独立成功开发了三元正极材料锂离子动力电池，支撑新建募投项目顺利开展。报告期内，公司完成了非公开发行股票项目，获得资金5.88亿，投资到高性能锂离子电池业务，生产三元材料体系的动力电池。项目三条生产线规划产能1GWh，采用进口、高水平、全自动化生产设备，处于行业领先水平。截止到报告披露日，第一条生产线已经安装到位并进入量产阶段，产品性能符合预期，为公司分享高速增长的动力电池市场成果打下基础；

2、报告期内，全资子公司湖北金泉新材料有限公司成功开发了50、60、75Ah三个型号的新产品，完成了面向磷酸铁锂电池生产线的调整和产品体系的建设，规划产能0.8GWh，产品面向商务客车的动力市场和储能市场；

3、报告期内，公司增加了多名核心技术人员，组建新的研发组织，全面提升了公司锂原电池技术水平；

4、报告期内，公司控股子公司麦克韦尔加大对新技术和新产品的研发投入，并结合外部资源联合研发，创造了自有品牌的产品，聚焦的“发热体”技术研发取得突破性进展，该产品申请了世界专利；

5、报告期内，公司获得的专利数量由2014年末的132项上升到325项。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

1、报告期内公司围绕“聚焦主业、固本强基”的方针开展工作，全年实现营业收入13.5亿，比上年同期增长12%，实现归属母公司的净利润1.51亿，比上年同期增长82.34%，业务收入情况如下：

单位：万元

业务名称	2015年	2014年	变化率
锂原电池	69,433.53	57,904.10	19.91%
锂离子电池	28,977.63	22,968.96	26.16%
电子烟	29,602.82	16,726.29	76.98%
其他	6,628.24	22,700.99	-70.80%
合计	134,642.21	120,300.35	11.92%

2、锂原电池业务实现营业收入6.94亿，比上年同期增长20%。主要原因是：一方面积极开拓大客户和行业客户，积极推广新产品和新应用；另一方面自动化改造效应凸显，保持了业绩规模和盈利能力的增长，具体分析如下：

单位：万元

项目	2015年	2014年	变化率
收入	69,433.53	57,904.10	19.91%
成本	44,363.03	38,112.17	16.40%
毛利率	36.11%	34.18%	1.93%

3、锂离子业务实现营业收入2.90亿，比上年同期增长26%，情况分析如下：

单位：万元

时间	2015年	2014年	同比变化
第一季度	4,538.66	7,473.00	-39.27%
第二季度	6,964.70	6,604.00	5.46%
第三季度	7,247.67	4,423.00	63.86%
第四季度	10,226.60	4,469.00	128.83%
合计	28,977.63	22,969.00	26.16%

如上表所示，锂离子电池业务从第二季度开始实现同比增长，三四季度增长比率明显增大。主要原因

是：第一方面储能和动力电池市场启动，带动公司业务增长；第二方面消费类产品市场消除了电子烟市场调整的影响，进入增长阶段。

4、电子烟业务

报告期内，公司控股子公司麦克韦尔加大研发投入和自有品牌的建设，电子烟业务实现营业收入2.96亿，比上年同期增长77%。主要原因是：第一、合并期间不同的影响，公司2014年一季度收购麦克韦尔，因此合并第二至四季度的财务数据，而报告期内公司合并了四个季度的财务报表；第二、麦克韦尔根据市场需求调整了产品结构，减少“一次性电子烟”的产量，提高“套烟”和“雾化器”的产量，实现了营业收入的增长；第三、自有品牌建设效果凸显，实现了业务的增长。

报告期内，麦克韦尔公司在2015年11月2日正式成为高新技术企业；2015年12月14日，麦克韦尔公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，截止到报告披露日，麦克韦尔公司收到了全国中小企业股份转让系统核准的“股票发行登记函”（股转系统函（2016）1552号），标志着麦克韦尔公司正式进入资本市场。

5、军工业务

报告期内，公司承担的多项军工任务研制进展正常，随着部分项目设计定型，订货数量将会逐步增长。公司承研的《锂电池国家军用标准》已经正式发布。

6、其他

报告期内，公司持续把安全和环保作为生产经营的重要工作，持续开展隐患排查和治理，落实安全生产责任制和节能减排工作，不断提高各级组织在安全生产和环境保护方面的意识和管理水平。报告期内，公司获得广东省“清洁生产企业”称号；报告期内，公司作为主要起草单位，承担了国家工信部行业标准——《锂原电池生产安全要求》的研制任务。

报告期内，公司注重人才培养和团队建设，一方面通过校园招聘和社会招聘补充人才队伍，另外一方面通过内外部培训提升员工的综合管理能力，满足公司快速发展的业务需求。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,348,932,918.09	100%	1,208,923,955.19	100%	11.58%
分行业					
电子元器件制造业	1,348,932,918.09	100.00%	1,208,923,955.19	100.00%	11.58%
分产品					
锂原电池	694,335,335.28	51.47%	579,041,004.72	47.90%	19.91%
锂离子电池	289,776,265.92	21.48%	229,689,647.57	19.00%	26.16%
电子烟	296,028,170.89	21.95%	167,262,906.99	13.84%	76.98%
其他	68,793,146.00	5.10%	232,930,395.91	19.27%	-70.47%
分地区					
境内	844,983,181.57	62.64%	658,789,494.37	54.49%	28.26%
境外	503,949,736.52	37.36%	550,134,460.82	45.51%	-8.40%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
电子元器件制造业	1,348,932,918.09	972,127,062.12	27.93%	11.58%	8.31%	2.17%
分产品						
锂原电池	694,335,335.28	443,630,279.47	36.11%	19.91%	16.40%	1.93%
锂离子电池	289,776,265.92	251,760,256.14	13.12%	26.16%	30.05%	-2.60%
电子烟	296,028,170.89	211,012,013.21	28.72%	76.98%	83.64%	-2.58%
分地区						
境内	844,983,181.57	595,929,846.28	29.47%	28.26%	26.95%	0.73%
境外	503,949,736.52	376,197,215.84	25.35%	-8.40%	-12.13%	3.17%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

电子元器件制造业	销售量	万只	35,961	31,458	14.31%
	生产量	万只	35,674	31,746	12.37%
	库存量	万只	1,044	1,331	-21.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件制造业	原材料	605,717,658.58	62.30%	580,206,157.52	64.64%	4.40%
电子元器件制造业	直接人工	158,991,600.73	16.36%	135,876,243.51	15.14%	17.01%
电子元器件制造业	制造费用	207,417,802.81	21.34%	181,460,642.37	20.22%	14.30%
电子元器件制造业	合计	972,127,062.12	100.00%	897,543,043.40	100.00%	8.31%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

为优化业务结构，突出主营业务，公司将持有的亿纬电子60%的股权转让给亿纬科技，从2015年8月1日开始，亿纬电子不再纳入公司的合并财务报表。亿纬电子2014年和2015年合并范围内相关财务数据如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度或2014年12月31日
资产总额		88,418,987.92
负债总额		92,443,307.70
净资产		-4,024,319.78
营业收入	38,451,589.92	226,331,392.58
净利润	-5,068,954.84	-23,547,364.01

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的主营业务是锂原电池、锂离子电池和电子烟。与去年同期相比，减少了电子产品，主要原因是公司经过业务梳理和战略调整，减少了低毛利、低协同效应业务的规模。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	289,290,960.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.45%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	80,649,437.37	5.98%
2	第二名	74,478,079.98	5.52%
3	第三名	54,389,923.03	4.03%
4	第四名	46,512,819.39	3.45%
5	第五名	33,260,700.83	2.47%
合计	--	289,290,960.60	21.45%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	119,015,133.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.14%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	47,207,854.16	6.80%
2	第二名	23,663,339.22	3.41%
3	第三名	19,950,127.97	2.87%
4	第四名	14,395,245.97	2.07%
5	第五名	13,798,566.59	1.99%
合计	--	119,015,133.91	17.14%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	73,727,197.77	67,622,974.39	9.03%	

管理费用	144,287,980.37	125,233,222.58	15.22%	
财务费用	12,480,430.64	16,594,516.20	-24.79%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司开展的主要研发项目如下：

1、基于锂离子电池体系的储能与动力电池技术研究；

已建成国内第一条由高度自动化的进口设备构建的18650型三元体系的汽车动力电芯生产线，并进入生产阶段，第一期产能达到1GWh。

2、锂电池关键技术国家地方联合工程研究中心；

在宽温高比能电池和军用锂电池研发上取得显著成绩，9项发明专利获得授权，承研的1项国家军用标准正式发布，并被认定为国家知识产权优势企业。

3、电子雾化化及智能温控项目；

围绕核心技术进行差异化的产品开发，部分型号产品已经上市，部分型号产品处于送样阶段，测试合格后，预计对2016年的业绩有积极影响。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	560	420	186
研发人员数量占比	10.67%	10.29%	4.21%
研发投入金额（元）	70,518,196.21	85,825,949.13	54,025,414.63
研发投入占营业收入比例	5.23%	7.10%	5.20%
研发支出资本化的金额（元）	18,333,782.34	23,939,799.50	13,383,127.03
资本化研发支出占研发投入的比例	26.00%	27.89%	24.77%
资本化研发支出占当期净利润的比重	11.04%	28.44%	8.33%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
--	-----	-----	------------

发明专利	308	12	28
实用新型	301	219	264
外观设计	38	27	33
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	公司引进了大量的动力电池方面的研发人员，加强动力电池的安全性和提高性价比等方面的研究		
是否属于科技部认定高新企业	是		

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,428,187,950.37	1,446,415,625.21	-1.26%
经营活动现金流出小计	1,371,186,366.53	1,407,286,595.03	-2.57%
经营活动产生的现金流量净额	57,001,583.84	39,129,030.18	45.68%
投资活动现金流入小计	550,595.00	120,146,218.62	-99.54%
投资活动现金流出小计	395,265,711.57	298,361,387.44	32.48%
投资活动产生的现金流量净额	-394,715,116.57	-178,215,168.82	-121.48%
筹资活动现金流入小计	969,738,893.41	98,335,503.10	886.15%
筹资活动现金流出小计	293,049,848.81	78,403,199.66	273.77%
筹资活动产生的现金流量净额	676,689,044.60	19,932,303.44	3,294.94%
现金及现金等价物净增加额	346,018,373.62	-118,380,497.42	392.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额：比上年同期增长45.68%，主要原因是报告期内销售收入和利润的增长带来现金流的增加。

(2) 投资活动现金流入小计：比上年同期降低99.54%，主要原因是：上年投资活动现金流入主要来源于麦克韦尔投资理财赎回的资金和产生的投资理财收益，本年麦克韦尔未进行投资理财活动。

(3) 投资活动现金流出小计：比上年同期增长32.48%，主要原因是：第一，公司购入土地使用权；第二，“高性能锂离子电池项目”厂房、设备投入增加。

(4) 投资活动产生的现金流量净额：比上年同期降低121.48%，主要原因是：第一，公司购入土地使用权；第二，“高性能锂离子电池项目”厂房、设备投入增加。

(5) 筹资活动现金流入小计：比上年同期增长886.15%，主要原因是：第一，公司“高性能锂离子电

池项目”非公开发行募集资金到位；第二，公司流动资金借款增加。

(6) 筹资活动现金流出小计：比上年同期增长273.77%，主要原因是：公司偿还流动资金借款增加。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额：比上年同期增长3,294.94%，主要原因是：第一，公司“高性能锂离子电池项目”非公开发行募集资金到位；第二，流动资金借款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司2015年实现归属于上市公司股东的净利润15,130.26万元，经营活动产生的现金净流量为5,700.16万元，差额9,430.1万元。主要原因如下：

1、公司新增储能与动力电池业务，从2015年下半年起销售规模不断扩大，因尚未到结算期限而未取得回款；

2、麦克韦尔部分国外大客户的结算方式变更，由“款到发货”改为“月结30天”。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,776,497.70	2.64%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	4,082,214.03	2.26%		
营业外收入	91,844,041.09	50.77%	主要原因是：第一，公司收购麦克韦尔，2015年产生业绩补偿收入77,491,609.30元；第二，2015年获得政府补助8,791,506.96元；第三，亿纬电子2015年1-7月债务重组利得4,991,058.72元。	政府补助具有可持续性
营业外支出	45,561,111.37	25.18%	2015年公司因电子烟电池产品升级转型，淘汰原购入德赛聚能的老旧设备，产生的固定资产报废损失。	

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	469,488,880.41	18.87%	122,511,631.68	7.24%	11.63%	
应收账款	390,248,976.60	15.69%	311,272,142.50	18.40%	-2.71%	
存货	233,228,826.22	9.37%	236,361,745.37	13.97%	-4.60%	
长期股权投资	3,720,532.93	0.15%			0.15%	
固定资产	393,603,160.95	15.82%	338,790,553.36	20.03%	-4.21%	
在建工程	218,899,895.71	8.80%	66,430,493.04	3.93%	4.87%	
短期借款	107,295,446.85	4.31%	35,000,000.00	2.07%	2.24%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
91,152,268.51	474,335,238.71	-80.78%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发行股票	58,644.43	24,275.8	24,275.8	0	0	0.00%	34,351.46	存放于公司募集资金专户	0
合计	--	58,644.43	24,275.8	24,275.8	0	0	0.00%	34,351.46	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕1766号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用增发方式非公开发行了人民币普通股（A股）股票 27,347,310 股，发行价为每股人民币 21.94 元。截至 2015 年 11 月 5 日，本公司共募集资金 60,000.00 万元，扣除发行费用 1,355.57 万元后，募集资金净额为 58,644.43 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，累计投入 24,275.80 万元，募集资金专户余额为 34,368.63 万元（其中尚未使用的金额为 34,351.46 万元，与账户余额的差额部分 17.17 万元为利息收入扣除手续费的净流入（其中 2015 年度利息收入 17.38 万元，手续费支出 0.21 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											
高性能锂离子电池项目	否	60,000	60,000	24,292.97	24,292.97	40.49%	2016年06月30日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	60,000	60,000	24,292.97	24,292.97	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											

合计	--	60,000	60,000	24,292.97	24,292.97	--	--	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 经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）1766 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用增发方式非公开发行了人民币普通股（A 股）股票 27,347,310 股，发行价为每股人民币 21.94 元。截至 2015 年 11 月 5 日，本公司共募集资金 60,000.00 万元，扣除发行费用 1,355.57 万元后，募集资金净额为 58,644.43 万元。2015 年本公司用募集资金置换先期已累计投入的资金 20,286.61 万元。该事项经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，并由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“致同专字（2015）第 310ZA0086 号”《关于惠州亿纬锂能股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。										
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	无										
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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳麦克韦尔股份有限公司	子公司	电子雾化器关键零部件的研发和销售；电子雾化器的研发和销售；电子烟的研发及咨询服务；电子烟及电子烟雾化器相关设备的研发、生产和销售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。^电子雾化器关键零部件的生产；电子雾化器的生产；电子烟的生产；电子烟的销售；电子烟及电子烟雾化器相关设备的生产。	6000 万元 人民币	236,106,2 19.41	108,575,7 29.35	294,443,5 45.09	41,678,95 2.13	38,046,8 77.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东亿纬电子有限公司	股权转让	本次交易完成后，亿纬电子不再是公司的控股子公司，从 2015 年 8 月 1 日开始，不再纳入公司的合并财务报表。公司对亿纬电子的长期股权投资将结转为

	595.60 万元的投资收益。
--	-----------------

主要控股参股公司情况说明

子公司麦克韦尔的上述财务数据是来源于麦克韦尔的单体报表，未合并其子公司的财务数据。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、继续强化在锂原电池业务的优势，通过技术创新、推出新产品占领新市场，在物联网发展的大背景下，成为“驱动万物互联”的锂电池领先企业。

2、聚焦能源互联网，形成新能源核心竞争力。抓住新能源汽车高速发展和储能市场启动的机会，快速推进锂离子项目建设，三元材料动力电池一期1的项目和磷酸铁锂0.8的项目力争2016年上半年达产；三元材料动力电池二期2的项目2016年年内实现产能；将根据市场发展，持续扩大生产能力。

3、发扬“工匠精神”，通过“质量控制”和“自动化改造”，继续提高产品的性价比，打造高品质的锂电池产品。

4、充分发挥“电子烟”产业链优势，在创造力和竞争力方面成为“电子烟”行业的领先企业。

5、充分发挥公司优势，成为军工锂电池优势企业。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年09月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2015年9月23日投资者关系活动记录表

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司2015年4月21日召开的第三届董事会第十六次会议、2015年5月15日召开的2014年度股东大会审议通过的《关于<公司2014年度利润分配预案>的议案》：以截至2014年12月31日公司总股本398,281,300股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），合计派发现金股利19,914,065.00元（含税）；由于公司股权激励行权原因，截至2015年7月1日公司总股本增至399,380,900股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2014年年度权益分派方案为：以公司权益分派股权登记日（2015年7月1日）的总股本399,380,900股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.498623元（含税）。2015年7月2日，公司实施了上述分配方案。

公司《2014年度利润分配预案》是严格按照公司《章程》和《现金分红管理制度》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，并发表独立意见，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.75
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	427,093,711

现金分红总额（元）（含税）	32,032,028.33
可分配利润（元）	555,905,064.56
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度，经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司2013年度实现归属于上市公司普通股股东的净利润160,738,321.09元。根据公司章程的规定,提取法定盈余公积16,143,403.48元后，加上上年结存未分配利润240,778,130.63元，减除本年度已经分配的利润19,833,000.00元，本年末未分配利润总额365,540,048.24元；公司年末资本公积余额274,689,562.12元。经董事会决议,本年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以2014年2月25日总股本199,078,100股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增199,078,100股，转增后公司总股本为398,156,200股。

2、2014年度，经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司2014年度实现归属于上市公司普通股股东的净利润84,235,940.59元。根据公司章程的规定,提取10%法定盈余公积14,870,824.80元后，加上上年结存未分配利润365,540,048.24元，本年末未分配利润总额438,143,934.08元；公司年末资本公积余额78,121,198.91元。经讨论,本年度利润分配预案为：以截至2014年12月31日公司总股本398,281,300股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），合计派发现金股利19,914,065.00元（含税）。

3、2015年度，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2015年度实现归属于上市公司普通股股东的净利润为151,302,560.81元。根据公司章程的规定,提取10%法定盈余公积13,627,380.08元后，加上上年结存未分配利润418,229,883.83元，本年末未分配利润总额555,905,064.56元；公司年末资本公积余额652,981,615.53元。经讨论,本年度利润分配预案为：以截至2015年12月31日公司总股本427,093,711股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.75元（含税），合计派发现金股利32,032,028.33元（含税）。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》第7.3.14条的相关规定及公司股权激励行权（行权期限为2015年5月8日起至2016年5月7日止）情况，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，最终每股派发的现金股利可能会有调整。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	32,032,028.33	151,302,560.81	21.17%	0.00	0.00%
2014 年	19,914,065.00	82,978,098.63	24.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	160,738,321.09	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	亿纬科技	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	我司控制的直通电源，目前所从事的业务与亿纬锂能不存在同业竞争。我司承诺，在我司作为直通电源主要股东或实际控制人的前提下，直通电源不与亿纬锂能经营同类或相似业务。我司目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与亿纬锂能的业务	2009 年 07 月 23 日	长期	履行中，目前惠州直通电源有限公司正在办理营业执照注销中。

			构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式从事与亿纬锂能有竞争或构成竞争的业务。若将来出现的我司控股、参股企业所从事的业务与亿纬锂能有竞争或构成竞争的情况，我司承诺在亿纬锂能提出要求时出让我司在该等企业中的全部出资或股份，并承诺在同等条件下给予亿纬锂能对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。			
	刘金成、骆锦红	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人与骆锦红（刘金成）共同控制的亿纬科技目前所从事的业务与亿纬锂能不存在	2009 年 07 月 23 日	长期	履行中

		<p>同业竞争。本人承诺，在本人作为亿纬科技主要股东或实际控制人的前提下，亿纬科技今后不与亿纬锂能经营同类或相似业务。本人目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与亿纬锂能的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式从事与亿纬锂能有竞争或构成竞争的业务。若将来出现本人控股、参股企业所从事的业务与亿纬锂能有竞争或构成竞争的情况，本人承诺在亿纬锂能提出要求时出让本人在该企业中的全部出资或股份，并承诺在同等条件下给予亿纬锂能对该等出资或股份的优先购买</p>			
--	--	--	--	--	--

			权,并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。			
	刘金成、刘建华	股份限售承诺	其所持本公司股份锁定期限届满后,在其任职期间每年转让公司股份的比例不超过所持公司股份总数的 25%, 离职后 6 个月内, 不转让其所持有的本公司股份。	2009 年 10 月 30 日	长期	履行中
	公司董事会	其他承诺	公司董事会在 2014 年 6 月 23 日公告的《2014 年非公开发行股票预案》中作出关于除本次发行外未来十二个月内是否有其他股权融资计划的声明,即发行人董事会作出如下声明:"自本公司董事会通过本次非公开发行股票决议之日起十二个月内,除实施本	2014 年 06 月 23 日	2014 年 6 月 23 日至 2015 年 6 月 23 日	履行完毕

			次非公开发行股票外，本公司将不再提出其他股权融资计划（发行股份购买资产除外）。			
股权激励承诺	亿纬锂能	其他承诺	公司承诺不向公司《股票期权及限制性股票激励计划（草案）》中的激励对象提供贷款、贷款担保或任何其他财务资助。	2011年05月28日	股权激励实施期间	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	陈志平;熊少明;邱凌云;刘平昆;赖宝生;汪建良;罗春华	业绩承诺及补偿安排	公司与麦克韦尔（以下简称“标的公司”）的股东于2014年2月28日签署了《惠州亿纬锂能股份有限公司与陈志平、熊少明、汪建良、邱凌云、赖宝生、罗春华、刘平昆（以下简称“交易对方”）关于深圳市麦克韦尔科技有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”）。根据《股权转让协议》约定，亿纬锂能以人民币4.39	2014年02月28日	2014年2月28日至2016年12月31日	履行中

			亿元的现金对价购买陈志平、熊少明、汪建良、邱凌云、赖宝生、罗春华、刘平昆合计持有的标的公司 50.1% 的股权。在《股权转让协议》中麦克韦尔股东对公司承诺如下：标的公司年度内每年度的预测净利润分别是：2014 年，预测净利润 1 亿元；2015 年，预测净利润 1.15 亿元；2016 年，预测净利润 1.32 亿元；2014 年-2016 年累积预测净利润 3.47 亿元。			
	韩纪云	其他承诺	自离任后六个月内不转让所持有的亿纬锂能的股份。	2015 年 05 月 26 日	2015 年 5 月 25 日至 2015 年 11 月 25 日	履行完毕
	亿纬科技;刘金成;骆锦红;刘建华;袁中直;段成;艾新平;唐秋英	股份增持承诺	亿纬科技、刘金成先生、骆锦红女士、刘建华先生、袁中直先生、段成先生、艾新平先生、唐秋英女士承诺自公司股票复牌之日	2015 年 07 月 10 日	2015 年 7 月 10 日至 2015 年 8 月 09 日	公司实际控制人骆锦红女士于 2015 年 7 月 27 日认购了由广发证券资产管理（广东）有限公司（以下简称“广发资管”）成立

			(2015年7月10日)起1个月内增持亿纬锂能股票。			的广发增稳19号定向资产管理计划,由于广发资管要求最低开户金额为300万元,公司其他增持承诺主体达不到资管公司的开户金额要求,所以统一通过骆锦红女士认购的广发增稳19号定向资产管理计划来增持公司股份。截至2015年7月28日中午收市,广发增稳19号定向资产管理计划通过二级市场以集合竞价的方式购入亿纬锂能股票59万股,成交金额为1,171.15万元,公司实际控制人及董监高按计划完成了增持。
	亿纬科技;刘金成;骆锦红	其他承诺	亿纬科技、刘金成先生、骆锦红女士承诺自2015年7月3日起六个月内不减持所持有的亿纬锂能股份。	2015年07月03日	2015年7月3日至2016年1月3日	履行中

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截至本报告期末，所有承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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
子公司金泉新材料补确认无形资产以及与资产相关的递延收益		无形资产	9,219,733.33
子公司金泉新材料补确认无形资产以及与资产相关的递延收益		其他非流动资产	-3,000,000.00
子公司金泉新材料补确认无形资产以及与资产相关的递延收益		未分配利润	-137,059.04
子公司金泉新材料补确认无形资产以及与资产相关的递延收益		递延收益	6,356,792.37
子公司金泉新材料补确认无		管理费用	220,266.67

形资产以及与资产相关的递延收益		
子公司金泉新材料补确认无形资产以及与资产相关的递延收益	营业外收入	83,207.63
2014年度应在原子公司亿纬电子层面计提的坏账误在合并报表层面计提	未分配利润	-213,837.63
2014年度应在原子公司亿纬电子层面计提的坏账误在合并报表层面计提	少数股东权益	213,837.63
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益	资本公积	906,945.29
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益	母公司报表资本公积	906,945.29
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益	盈余公积	-90,694.53
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益	母公司报表盈余公积	-90,694.53
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益	未分配利润	-816,250.76
股权激励产生的税前可抵扣	母公司报表未分配利润	-816,250.76

金额(即实际行权时的股票公允价格与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益

计提母公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备	长期股权投资	-44,059,174.81
计提母公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备	盈余公积	-4,405,917.48
计提母公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备	母公司报表盈余公积	-4,405,917.48
计提母公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备	未分配利润	4,405,917.48
计提母公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备	母公司报表未分配利润	-39,653,257.33
计提母公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备	资产减值损失	44,059,174.81

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

为优化业务结构，突出主营业务，公司将持有的亿纬电子60%的股权转让给亿纬科技，从2015年8月1日开始，亿纬电子不再纳入公司的合并财务报表。亿纬电子2014年和2015年合并范围内相关财务数据如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度或2014年12月31日
资产总额		88,418,987.92
负债总额		92,443,307.70
净资产		-4,024,319.78
营业收入	38,451,589.92	226,331,392.58
净利润	-5,068,954.84	-23,547,364.01

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	48.1
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1

境内会计师事务所注册会计师姓名	邓传洲、付后升
-----------------	---------

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

自公司2009年上市以来，深圳市鹏城会计师事务所有限公司（以下简称“鹏城所”）连续多年担任公司年度审计机构。2012年，鹏城所整体并入国富浩华会计师事务所（以下简称“国富浩华”），成为国富浩华深圳总部，公司2013年第一次临时股东大会决定聘请国富浩华为公司2012年度审计机构。2013年，国富浩华更名为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”（以下简称“瑞华所”）。国富浩华之前与公司签署的所有合同文本继续有效，相应的责任、权利和义务由瑞华所承继和履行。经公司2013年度股东大会审议通过，瑞华所为公司2014年度审计机构。公司于2014年年度股东大会决议续聘瑞华所为公司2015年度审计机构。考虑到瑞华所已经连续多年担任公司年度审计机构，为确保审计工作的独立性与客观性，经公司2015年第四次临时股东大会审议通过，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）为公司2015年度审计机构。

致同所是中国最早的会计师事务所之一，成立于1981年。致同所是首批获得从事证券期货相关业务资格、首批获准从事特大型国有企业审计业务资格及首批取得金融审计资格的会计师事务所之一，同时也是首批获得H股企业审计资格的内地事务所之一，并在美国PCAOB注册。致同所在全国拥有200余名合伙人，近3,500名专业人士。致同所在中国注册会计师协会于2015年8月13日发布的《2015会计师事务所综合评价百家信息》中，位列百强榜单上第十位。致同所近三年没有因证券期货违法执业受到监管机构的行政处罚，具有良好的服务质量和道德声誉。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司通过电子邮件的形式知晓 LOJACK EQUIPMENT IRELAND LIMITED and LOJACK CORPORATION 就与公司的《供货协议》纠纷向香港国际仲裁中心提交了仲裁通知。双方就《供货协议》中公司提供给 LOJACK 的锂电池质量存在争议。	0	否	公司已在巨潮资讯网披露临时公告且无后续进展	与已披露公告《关于知晓仲裁事项公告》(公告编号 2014-062)一致	不适用	2014 年 10 月 30 日	巨潮资讯网:《关于知晓仲裁事项公告》(公告编号 2014-062)

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2013年4月26日，公司第二届董事会第21次会议审议通过了《关于<股票期权与限制性股票激励计划>预留期权授予相关事项的议案》，同意向10名激励对象授予50.55万份股票期权，行权价格为15元，授予日为2013年4月26日。审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>首次授予激励对象及数量进行调整的议案》，同意激励对象人数由128名调整为107名，首次授予的股票期权数量由390.9万份调整为330.75万份，取消的股票期权由公司注销。

2、2013年5月13日，公司第二届董事会第22次会议审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予期权

第一期可行权的议案》，认为公司本次107名激励对象行权资格合法、有效，满足本次股权激励计划首次授予期权第一期可行权的条件，同意公司向激励对象以定向发行股票的方式进行行权。审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>第一期行权价格调整的议案》，同意将行权价格调整为14.88元。截止到2013年12月31日，股权激励期权共行权920,400份。

3、2013年9月18日，公司第二届董事会第25次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司注销股票期权1,106,025份，回购注销限制性股票181,500股。

4、2013年10月31日，公司完成了注销《股票期权与限制性股票激励计划》首次授予的股票期权（期权简称：亿纬JLC4,期权代码：036048）1,505,325份，以及《股票期权与限制性股票激励计划》授予的预留期权（期权简称：亿纬JLC5,期权代码：036085）202,200份。

5、2013年11月28日，公司回购了《股票期权与限制性股票激励计划》授予的限制性股票181,500股，回购价格7.28元，于2014年1月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销。

6、2014年4月4日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》，经公司2014年2月26日召开的第三届董事会第四次会议审议通过的《关于<公司2013年度利润分配预案>的议案》及2014年3月21日经公司2013年度股东大会审议通过的《关于<公司2013年度利润分配预案>的议案》，公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本199,078,100股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司于2014年4月3日实施完毕。根据公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，对首次授予的股票期权数量和行权价格及预留期权授予的数量和行权价格进行调整：公司股票期权已授予尚未行权的数量由1,777,375份调整为3,554,750份，其中首次授予股票期权（期权代码：036048，期权简称：亿纬JLC4）尚未行权的数量由1,474,075份调整为2,948,150份；预留期权（期权代码：036085，期权简称：亿纬JLC5）授予尚未行权的数量由303,300份调整为606,600份。首次授予股票期权（期权代码：036048，期权简称：亿纬JLC4）尚未行权的股票期权行权价格由14.88元调整为7.44元；预留期权（期权代码：036085，期权简称：亿纬JLC5）尚未行权的股票期权行权价格由15.00元调整为7.50元。

7、公司2015年4月21日召开的第三届董事会第十六次会议及2015年5月15日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于<公司2014年度利润分配预案>的议案》，公司2014年年度权益分派方案为：以截至2014年12月31日公司总股本398,281,300股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），合计派发现金股利19,914,065.00元（含税）；由于公司股权激励行权原因，截至2015年7月1日公司总股本增至399,380,900股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本399,380,900股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.498623元（含税）。2015年7月2日，公司实施了上述2014年年度权益分派方案。根据公司《股权激励计划》的规定，对首次授予的股票期权的行权价格及预留股票期权授予的行权价格进行调整：首次

授予股票期权（期权代码：036048，期权简称：亿纬JLC4）尚未行权的股票期权行权价格由7.44元调整为7.39元；预留股票期权（期权代码：036085，期权简称：亿纬JLC5）尚未行权的股票期权行权价格由7.50元调整为7.45元。截至2015年12月31日，股权激励期权共行权1,465,101份，其中首次授予股票期权第三期共行权1,303,101份，预留股票期权行权第二期共行权162,000份。

8、公司分别于2015年7月25日召开的第三届董事会第二十一次会议和2015年8月12日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过了《第一期员工持股计划（草案）及其摘要》，同意公司实施第一期员工持股计划，并委托广发证券资产管理（广东）有限公司设立“广发原驰•亿纬锂能1号集合资产管理计划”，通过二级市场购买、大宗交易等法律法规许可的方式获得公司股票并持有。“广发原驰•亿纬锂能1号集合资产管理计划”于2015年12月4日-2015年12月22日期间通过二级市场竞价交易的方式累计购买公司股票共计3,547,732股，占公司总股本的比例为0.83%，购买均价为29.76元/股。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东亿纬新能源汽车有限公司	控股股东控制的公司	出售商品、提供劳务	出售电芯	参照市场价格，由交易双方协商确定	9.57元/个	12.35	0.01%	12.35	否	货款在发货前付清	9~9.5元/个	2015年12月22日	巨潮资讯网：关于拟与控股股东相关单位发生关联交易的公告（公告编号：2015-118）
合计				--	--	12.35	--	12.35	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
惠州亿纬科技有限公司	控股股东	股权转让	公司将持有的亿纬电子 60% 的股权转让给亿纬科技	为保护公司及中小投资者利益，定价高于标的股权对应的经审计的净资产	-545.6	-545.6	50	现金或银行转账	595.6	2015 年 08 月 24 日	巨潮资讯网：关于股权转让暨关联交易的公告（公告编号：2015-073）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				为保护公司及中小投资者利益，公司控股股东亿纬科技愿意主动承担投资损失							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				1、本次交易完成后，亿纬电子不再是公司的控股子公司，从 2015 年 8 月 1 日开始，不再纳入公司的合并财务报表。公司对亿纬电子的长期股权投资将结转为 595.60 万元的投资收益。2、本次交易完成后，公司的电子产品业务被剥离，公司与控股股东不存在同业竞争。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	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	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
招商银行惠州分行	否	招商银行点金公司理财之人民币点金池理财计划---点金额 7001	3,045	2015年12月29日	2016年01月04日	到期收取	0	0	0.25	0.25	于2016年1月1日收到2015年12

		号									月份的 的现金 分红
招商银行 惠州分行	否	招商银行 点金公司 理财之人民 币点金池理 财计划---点 金额 7001 号	550	2015 年 12 月 29 日	2017 年 12 月 11 日	到期收取	0	0	0.05	0.05	该理财 计划将 于 2017 年 12 月 11 日到 期，每 交易 日开 放申 购和 赎回； 于 2016 年 1 月 1 日收 到 2015 年 12 月份的 的现金 分红
合计			3,595	--	--	--	0	0	0.3	0.3	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计 金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）	2015 年 04 月 23 日										
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	未来购买理财产品将继续按照 2015 年 4 月 21 日公司第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司使用自有闲置资金购买低风险理财产品的议案》和 2016 年 2 月 26 日公司第三届董事会第二十九次会议审议通过的《关于继续使用自有闲置资金购买低风险理财产品的议案》执行。										

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年2月26日，公司接到控股股东惠州市亿威实业有限公司通知：惠州市亿威实业有限公司与广发证券股份有限公司签订了《股票质押式回购业务协议书》，将其持有的公司20,960,000股无限售流通股质押给广发证券股份有限公司并办理了股权质押登记手续。本次质押股份占其持有公司股份的11.63%，占公司总股本的5.26%，质押期限为2015年2月16日-2016年2月16日。具体详见公司2015年2月16日刊登在巨潮资讯网站的《控股股东进行股票质押式回购交易的公告》。

2、2015年3月31日，公司接到控股股东惠州市亿威实业有限公司通知：惠州市亿威实业有限公司与广发证券股份有限公司签订了《股票质押式回购业务协议书》，将其持有的公司41,930,000股无限售流通股质押给广发证券股份有限公司并办理了股权质押登记手续。本次质押股份占其持有公司股份的11.63%，占公司总股本的5.26%，质押期限为2015年3月30日-2016年3月29日。截止到2015年3月31日，惠州市亿威实业有限公司累计质押股份62,890,000股，占其持有公司股份的34.91%，占公司总股本的15.79%。具体详见公司2015年3月31日刊登在巨潮资讯网站的《控股股东进行股票质押式回购交易的公告》。

3、2015年4月8日，公司在近日收到由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201444001489),发证时间2014年10月10日,有效期三年。公司将自2014年至2016年连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按15%的税率缴纳所得税。具体详见公司2015年4月8日刊登在巨潮资讯网站的《关于公司通过高新技术企业重新认定的公告》。

4、2015年4月29日，公司接到控股股东惠州市亿威实业有限公司通知：该公司已办理了公司名称和经营范围的工商变更登记手续，变更后的名称为：惠州亿纬科技有限公司，经营范围为科技项目孵化、投资，科技成果转化，投资管理与咨询，资产管理，房产开发经营，建筑工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）具体详见公司2015年4月29日刊登在巨潮资讯网站的《关于关于控股股东公司名称和经营范围变更的公告》。

5、经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，公司及控股子公司拟使用合计不超过人民币2亿元自有闲置资金购买低风险理财产品。具体详见公司2015年4月21日刊登在巨潮资讯网站的《关于公司使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》。

6、公司收到中国铁塔股份有限公司广东省分公司的中标通知书，公司被确定为广东铁塔公司2015年度第二批和第三批磷酸铁锂蓄电池采购项目招标的中标单位，中标项目为2015年度第二批磷酸铁锂蓄电池采购项目。具体详见公司2015年5月4日刊登在巨潮资讯网站的《关于公司通信基站后备电源中标的公告》和2015年9月30日刊登在巨潮资讯网站的《关于公司通信基站后备电源中标的公告》。

7、经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，公司《股权激励计划》限制性股票的6名激励对象在第二个解锁期可解锁数量共计165,000股，占公司目前总股本的0.04%。具体详见公司2015年5月7日刊登在巨潮资讯网站的《关于<股票期权与限制性股票激励计划>限制性股票第二次解锁期可解锁的公告》。

8、经总经理刘金成先生提名，经董事会提名委员会审核通过，第三届董事会第十八次会议同意聘任王世峰先生为公司副总经理，任期自本次会议审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。具体详见公司2015年5月7日刊登在巨潮资讯网站的《关于聘任公司副总经理的公告》。

9、经第三届董事会第十八次会议审议通过，对首次授予激励对象、预留期权授予对象以及所涉股票期权数量进行调整。调整后，公司股票期权激励计划授予激励对象为：首次授予激励对象人数为91人，股票期权数为2,613,300份；预留期权授予激励对象人数为7人，股票期权数为324,000份。具体详见公司2015年5月7日刊登在巨潮资讯网站的《关于<股票期权与限制性股票激励计划>激励对象及所涉股票期权数量进行调整的公告》。注销已授予且未行权股票期权209,550份，占注销前股票期权的7.42%，本次注销282,600股预留期权，占注销前股票期权的46.59%。具体详见公司2015年5月20日刊登在巨潮资讯网站的《关于部分股票期权注销完成的公告》。

10、经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，公司《股权激励计划》首次授予股票期权的91名激励对象在第三个行权期可行权数量共计1,445,700份，预留股票期权授予的7名激励对象在第二个行权期可行权数量共计162,000份。具体详见公司2015年5月7日刊登在巨潮资讯网站的《关于<股票期权与限制性股票激励计划>首次授予股票期权第三个行权期和预留股票期权第二个行权期可行权的公告》。

11、公司董事兼高级管理人员韩纪云因个人原因请求辞去公司董事兼高级管理人员职务，韩纪云离职后不再担任公司其他任何职务。具体详见公司2015年5月26日刊登在巨潮资讯网站的《关于公司董事、高级管理人员离职的公告》。

12、根据国务院办公厅下发的《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）的相关要求，现就非公开发行股票不超过5,000万股、募集资金总额不超过人民币60,000万元事项（对即期回报摊薄的影响进行分析。具体详见公司2015年5月26日刊登在巨潮资讯网站的《关于非公开发行股票摊薄即期回报及采取应对措施的公告》。

13、经第三届董事会第十九次会议通过，公司控股子公司深圳市麦克韦尔科技有限公司拟在符合国家相关法律法规政策和条件成熟的情况下，申请在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015年9月24日，深圳

麦克韦尔股份有限公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《受理通知书》。具体详见公司2015年6月24日刊登在巨潮资讯网站的《关于控股子公司深圳市麦克韦尔科技有限公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的公告》和2015年9月24日刊登在巨潮资讯网站的《关于控股子公司麦克韦尔在全国中小企业股份转让系统挂牌的公告》。

14、2015年6月24日，中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会对惠州亿纬锂能股份有限公司提交的《上市公司非公开发行股票（创业板）》的行政许可申请进行了审核。根据发审委的审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得通过，并于2015年7月28日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准惠州亿纬锂能股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1766号）。具体详见公司2015年6月25日刊登在巨潮资讯网站的《关于公司非公开发行股票获得中国证监会发审委审核通过的公告》、2015年7月28日刊登在巨潮资讯网站的《关于公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》。

15、因公司筹划员工持股计划和设立并购基金重大事项，公司自2015年7月8日开始停牌，2015年7月10日开始复牌。具体详见公司2015年7月8日刊登在巨潮资讯网站的《重大事项停牌公告》和2015年7月10日刊登在巨潮资讯网站的《关于员工持股计划及设立并购基金的进展公告暨复牌公告》。2015年7月27日，第三届董事会二十一次会议通过了《关于公司与云禧（北京）投资基金管理有限公司合作设立产业并购基金的议案》并签订了框架协议。具体详情见公司同日刊登在巨潮资讯网站的《关于公司与云禧（北京）投资基金管理有限公司合作设立产业并购基金的公告》。

16、经第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司第一期员工持股计划（草案）获得通过，并于2015年12月22日完成股票购买。具体详情见2015年7月25日刊登在巨潮咨询网站《惠州亿纬锂能股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》和2015年12月22日刊登在巨潮咨询网站《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》。

17、经第三届董事会第二十次会议审议通过，首次授予股票期权尚未行权的股票期权行权价格由7.44元调整为7.39元，预留股票期权尚未行权的股票期权行权价格由7.50元调整为7.45元。具体详见公司2015年7月14日刊登在巨潮资讯网站的《关于调整股票期权行权价格的公告》。

18、经第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司将持有的60%的广东亿纬电子有限公司的股权转让给惠州亿纬科技有限公司。具体详情见2015年8月22日刊登在巨潮资讯网站的《关于股权转让暨关联交易的公告》。

19、2015年10月26日，公司因非公开发行股票开始停牌。2015年11月12日，公司发行27,347,310股股票，募集近6亿资金，于2015年11月20日上市流通。具体详情见2015年10月26日刊登在巨潮资讯网站的《重大事项停牌进展公告》、2015年11月12日刊登的《非公开发行股票发行情况报告书》、2015年11月18日刊登的《关于非公开发行新股的上市公告书》。

20、公司与华泰汽车集团（天津）有限公司签订了《华泰汽车集团（天津）有限公司与惠州亿纬锂能股份有限公司共同成立电池生产合资公司的协议》，该事项经第三届董事会第二十六次会议审议通过。具体详情见2015年11月18日刊登在巨潮资讯网站的《关于签订<天津华泰与公司共同成立电池生产合资公司的协议>的公告》、2015年11月25日刊登的《关于公司与天津华泰共同成立电池生产合资公司的公告》。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、经第三届董事会第十九次会议通过，公司控股子公司麦克韦尔拟在符合国家相关法律法规政策和条件成熟的情况下，申请在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015年9月24日，麦克韦尔收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《受理通知书》。具体详见公司2015年6月24日刊登在巨潮资讯网站的《关于控股子公司深圳市麦克韦尔科技有限公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的公告》和2015年9月24日刊登在巨潮资讯网站的《关于控股子公司麦克韦尔在全国中小企业股份转让系统挂牌的公告》。

2、经第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司将以自有资金向全资子公司湖北金泉新材料有限责任公司增资8,200万元。具体详见公司2015年8月22日刊登在巨潮资讯网站的《关于向全资子公司增资的公告》。

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	86,352,328	21.68%				-112,951	-112,951	86,239,377	20.19%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	86,352,328	21.68%				-112,951	-112,951	86,239,377	20.19%
其中：境内法人持股	67,561,484	16.96%						67,561,484	15.82%
境内自然人持股	18,790,844	4.72%				-112,951	-112,951	18,677,893	4.37%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	311,928,972	78.32%	28,812,411			112,951	28,925,362	340,854,334	79.80%
1、人民币普通股	311,928,972	78.32%	28,812,411			112,951	28,925,362	340,854,334	79.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	398,281,300	100.00%	28,812,411			0	28,812,411	427,093,711	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司首次授予股票期权第三期期权达到可行权条件的自主行权，共行权1,303,101股，均为无限售流通股；

(2) 公司预留股票期权第二期期权达到可行权条件的自主行权，共行权162,000股，均为无限售流通股；

(3) 报告内，公司非公开发行新股27,347,310股，该部分股份于2015年11月20日在深圳证券交易所上市，为无限售流通股。

(4) 公司限制性股票达到第二次解锁期的解锁条件，股权激励限售股共解锁165,000股。

(5) 按照高管持股规定每年第一个交易日解锁其上年最后一个交易日所持本公司股份总数的25%以及新任命高管所持股票限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015年5月7日,公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于<股票期权与限制性股票激励计划>限制性股票第二次解锁期可解锁的议案》，认为公司限制性股票第二次解锁期的解锁条件已经成就，同意公司办理授予的限制性股票第二次解锁期解锁事宜；审议通过了《关于<股票期权与限制性股票激励计划>首次授予股票期权第三个行权期和预留股票期权第二个行权期可行权的议案》，认为公司首次授予股票期权91名激励对象行权资格合法、有效，满足本次股权激励计划首次授予期权第三个行权期可行权的条件，公司预留股票期权7名激励对象行权资格合法、有效，满足本次股权激励计划预留期权第二个行权期可行权的条件，同意公司向激励对象以定向发行股票的方式进行行权。

本次非公开发行股份事项已经中国证监会于2015年7月23日出具的《关于核准惠州亿纬锂能股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1766号）核准通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司股票期权激励计划在可行权期内均采用自主行权方式行权，报告期内，共计行权1,465,101股。

本次非公开发行新增27,347,310股股份已于2015年11月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。本次增发股份已于2015年11月19日日终登记到账，并正式列入公司的股东名册。

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

报告期内，公司股本由原来的398,281,300股增加至427,093,711股。

2015年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益0.38元，稀释每股收益0.38元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.29元。以最新期末股本427,093,711股计算，报告期基本每股份收益0.35元，稀释

每股收益0.35元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.00元。

2014年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益0.21元，稀释每股收益0.21元，归属于公司普通股股东的每股净资产2.44元。以最新期末股本427,093,711股计算，基本每股收益0.19元，稀释每股收益0.19元，归属于公司普通股股东的每股净资产2.28元。

备注：2015年5月至11月，公司股票期权共行权1,465,101份，公司已收到行权资金。2015年12月份行权35,650份，行权资金将由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2016年度划入公司，因此截至2015年12月31日，公司报表尚未反映2015年12月行权新增的股本，公司报表反映的实收资本为427,058,061.00元。

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
惠州亿纬科技有限公司	67,561,484			67,561,484	首发承诺	按首发承诺时间解锁
刘金成	9,538,064			9,538,064	高管锁定	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
刘建华	5,099,904			5,099,904	高管锁定	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
袁中直	3,424,108			3,424,108	高管锁定	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
段成	318,518	1		318,517	高管锁定	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
王世峰	202,500	112,500	61,875	151,875	股权激励限制性股票、高管锁定	第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起

						60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日）；在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
唐秋英	43,200	2,100	36,000	77,100	高管锁定	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
韩纪云	34,950	34,950		0	高管锁定（离职高管锁定半年）	已解锁
艾新平	35,100	8,775		26,325	高管锁定	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
曾文强	40,500	22,500		18,000	股权激励限制性股票	第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日）
胡国华	13,500	7,500		6,000	股权激励限制性股票	第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日）
李亚德	13,500	7,500		6,000	股权激励限制性股票	第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日）
刘亮亮	13,500	7,500		6,000	股权激励限制性股票	第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日）
刘鹏程	13,500	7,500		6,000	股权激励限制性	第三次解锁：自

					股票	授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日）
合计	86,352,328	210,826	97,875	86,239,377	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无限售条件流通股	2015 年 11 月 18 日	21.94 元/股	27,347,310	2015 年 11 月 20 日	27,347,310	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会于 2015 年 7 月 23 日出具的《关于核准惠州亿纬锂能股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1766 号）核准，公司非公开发行新增股份 27,347,310 股。

本次增发股份已于 2015 年 11 月 20 日在深圳证券交易所上市，性质为无限售条件流通股。

2、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

1、报告期内，公司股权激励计划首次授予期权第三期期权共行权 1,303,101 股，预留股票期权第二期期权共行权 162,000 股，行权资金合计为 10,891,796.39 元（其中，截至 2015 年 12 月 31 日，已收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司划入的 10,628,342.89 元（2015 年 12 月份行权 35,650 股的资金 263,453.50 元将于 2016 年度划入公司）。由于公司股票期权的行权，公司实收资本增加 1,429,451 元，资本公积增加 9,198,891.89 元，公司资产增加 10,628,342.89 元。

2、报告期内，公司非公开发行新股 27,347,310 股，增加实收资本 27,347,310 元，增加资本公积 559,096,973.66 元，公司资产增加 586,444,283.66 元。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	36,048	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	37,269	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
惠州亿纬科技有 限公司	境内非国有法人	42.18%	180,163,9 62	0	67,561,48 4	112,602,4 78	质押	62,890,000
刘金成	境内自然人	2.98%	12,717,42 0	0	9,538,064	3,179,356	质押	12,717,420
骆锦红	境内自然人	2.75%	11,746,20 6	-946,906	0	11,746,20 6		
刘建华	境外自然人	1.41%	6,019,872	-780,000	5,099,904	919,968		
韬蕴（北京）投资 控股有限公司	境内非国有法人	1.25%	5,335,368	5,335,368	0	5,335,368		
袁中直	境内自然人	0.93%	3,965,478	-600,000	3,424,108	541,370		
广发证券资管一 工商银行一广发 原驰·亿纬锂能 1 号集合资产管理 计划	其他	0.83%	3,547,732	3,547,732	0	3,547,732		
长江证券一兴业 银行一超越理财 东湖 1 号集合资产 管理计划	其他	0.64%	2,735,462	2,735,462	0	2,735,462		
华安资产一工商 银行一蓝巨灵活 配置 1 号资产管理 计划	其他	0.51%	2,193,600	2,193,600	0	2,193,600		

中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	其他	0.49%	2,078,320	2,078,320	0	2,078,320		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东惠州亿纬科技有限公司 50% 股份。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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					
惠州亿纬科技有限公司	112,602,478	人民币普通股	112,602,478					
骆锦红	11,746,206	人民币普通股	11,746,206					
韬蕴（北京）投资控股有限公司	5,335,368	人民币普通股	5,335,368					
广发证券资管—工商银行—广发原驰·亿纬锂能 1 号集合资产管理计划	3,547,732	人民币普通股	3,547,732					
刘金成	3,179,356	人民币普通股	3,179,356					
长江证券—兴业银行—超越理财东湖 1 号集合资产管理计划	2,735,462	人民币普通股	2,735,462					
华安资产—工商银行—蓝巨灵活配置 1 号资产管理计划	2,193,600	人民币普通股	2,193,600					
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	2,078,320	人民币普通股	2,078,320					
郭峰	1,826,190	人民币普通股	1,826,190					
广发证券资管—中国银行—广发恒定·定增宝 12 号集合资产管理计划	1,823,154	人民币普通股	1,823,154					
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	上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东惠州亿纬科技有限公司 50% 股份。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用							

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
惠州亿纬科技有限公司	骆锦红	2003年02月20日	74708491-9	科技项目孵化、投资，科技成果转化，投资管理与咨询，资产管理，房产开发经营，建筑工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

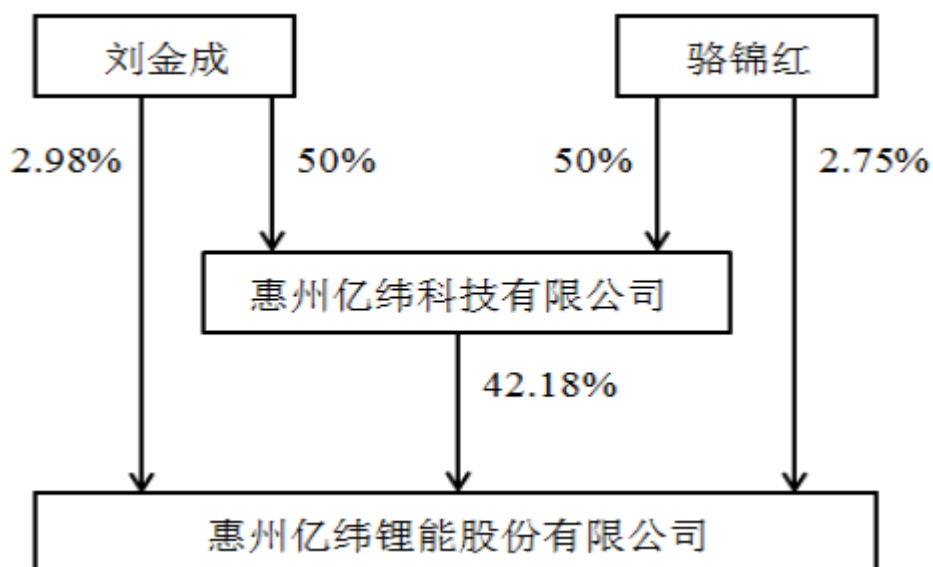
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘金成	中国	否
骆锦红	中国	否
主要职业及职务	1、刘金成先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，博士学位。自2001年以来，任公司董事长兼总经理。2、骆锦红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1967年生，曾任公司第一届董事会董事，任期2007年10月至2010年10月。2010年10月，经公司第一届董事会第28次会议及2010年第2次临时股东大会决议，骆锦红不再担任公司任何职务。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	公司实际控制人刘金成、骆锦红目前未控股其他境内外上市公司。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘金成	董事长、 总经理	现任	男	51	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	12,717,420				12,717,420
刘建华	董事、副 总经理	现任	男	41	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	6,799,872		780,000		6,019,872
艾新平	董事	现任	男	47	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	35,100		8,775		26,325
詹启军	独立董事	现任	男	49	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	0				0
李春歌	独立董事	现任	女	48	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	0				0
张世超	独立董事	现任	男	52	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	0				0
段成	监事会主 席	现任	男	55	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	424,690		106,172		318,518
袁中直	监事	现任	男	50	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	4,565,478		600,000		3,965,478
曾永芳	职工监事	现任	女	32	2013年 10月09 日	2016年 10月08 日	0				0
王世峰	副总经理	现任	男	43	2015年 05月07 日	2016年 10月08 日	202,500				202,500
唐秋英	董事会秘	现任	女	49	2013年	2016年	54,800		13,700	48,000	89,100

	书、财务总监				10月22日	10月08日					
韩纪云	董事、副总经理	离任	男	44	2013年10月09日	2015年05月25日	34,950			64,200	99,150
合计	--	--	--	--	--	--	24,834,810	0	1,508,647	112,200	23,438,363

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩纪云	董事、副总经理	离任	2015年05月25日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

姓名	在公司的主要职责	专业背景和主要工作经历
刘金成	董事长、总经理	先后在电子科技大学、武汉大学、华南理工大学获得工学学士（化学）、理学硕士（电化学）、工学博士（材料物理与化学）学位，中欧国际商学院EMBA毕业。2001年至今任本公司董事长兼总经理。
刘建华	董事、副总经理	武汉大学精细化工专业毕业，清华大学EMBA研修，获得英国威尔士大学MBA学位，中欧国际商学院EMBA毕业。2001年至今任本公司副总经理。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，任本公司第三届董事会董事。
艾新平	董事	武汉大学化学与分子科学院教授、博士生导师，先后于武汉大学化学学院物理化学专业获得学士、硕士和博士学位。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，任本公司第三届董事会董事。
张世超	独立董事	清华大学工学博士，担任北京航空航天大学教授、博士生导师。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，任本公司第三届董事会独立董事。
李春歌	独立董事	江西财经大学会计学毕业，河北大学经济学硕士，澳大利亚纽卡索大学应用金融会计方向硕士，高级会计师、中国注册会计师。担任惠州学院教授、兼任深圳德赛电池股份有限公司独立董事。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，任本公司第三届董事会独立董事。
詹启军	独立董事	上海交通大学材料科学与工程本科毕业，长江商学院EMBA研修。担任广东九联科技股份有限公司董事长。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，任本公司第三届董事会独立董事。
段成	监事会主席	中央电视大学湖北省分校电子自动化专业本科毕业。2001年入职，现任QSHE办（质量、安全、环保和健康）总监。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，任本公司第三届监事会主席。
袁中直	监事	博士学位，自1985年参加工作以来一直从事物理化学、电化学教学和研究工作，目前担任华南师范大学教授。2008年至今兼任本公司科技特派员。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，任本公司第三届监事会监事。
曾永芳	职工监事	暨南大学会计学专业毕业，会计师。2011年11月入职，历任财务部应付主管、成本主管、审计部经理，现任财务经理。2013年10月，经公司职工代表大会审议通过，任本公司第三届监事会职工代表监事。
王世峰	副总经理	毕业于西安公路交通大学，大专学历。2007年4月入职本公司，现任公司副总经理。
唐秋英	董事会秘书、财务总监	具有“工科”和“会计学”双学历；中国注册会计师、会计师和助理工程师职称。2011年10月至今，担任本公司财务总监。2013年10月，经公司第三届董事会第一次会议审议通过，担任董事会秘书兼财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
艾新平	武汉大学	教授			是
张世超	北京航空航天大学	教授			是
李春歌	惠州学院	教师			是
詹启军	广东九联科技股份有限公司	董事长			是
袁中直	华南师范大学	教授			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的报酬经董事会审议的《高级管理人员薪酬管理与激励办法》、《2013年-2015年经营激励计划》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员共12人（包含离任1人），2015年实际支付268.66万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘金成	董事长、总经理	男	51	现任	43.73	否
刘建华	董事、副总经理	男	41	现任	51.14	否
艾新平	董事	男	47	现任	6	否
詹启军	独立董事	男	49	现任	6	否
张世超	独立董事	男	52	现任	6	否
李春歌	独立董事	女	48	现任	6	否
段成	监事会主席	男	55	现任	22.92	否
袁中直	监事	男	50	现任	38.46	否

曾永芳	职工监事	女	32	现任	13.69	否
王世峰（2015年5月聘任）	副总经理	男	43	现任	34.04	否
唐秋英	董事会秘书、财务总监	女	49	现任	29.83	否
韩纪云（2015年5月离职）	董事、副总经理	男	44	离任	10.85	否
合计	--	--	--	--	268.66	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

报告期末，公司共有员工5,246人，没有需承担费用的离退休职工，具体结构分布如下：

1、岗位结构

岗位	人数（人）	占总人数比例
生产人员	4,216	80.37%
销售人员	152	2.90%
研发人员	560	10.67%
财务人员	47	0.90%
行政人员	271	5.17%
合计	5,246	100.00%

2、受教育程度

学历	人数（人）	占总人数比例
博士	9	0.17%
硕士	70	1.33%
本科	421	8.03%
大专及以下	4746	90.47%
合计	5,246	100.00%

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,246
当期总体薪酬发生额（万元）	30,625.49
总体薪酬占当期营业收入比例	22.70%
高管人均薪酬金额（万元/人）	22.39
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	5.84

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，使其充分行使股东权利，保护全体股东的利益。2015年度公司共召开五次股东大会，五次股东大会均使用网络投票表决与现场投票表决相结合的形式召开，进一步为中小投资者参加股东大会提供便利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东及实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东、实际控制人利用其控制地位侵害其他股东利益的行为；也没有发生过控股股东、实际控制人占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东及其关联单位不存在有关联交易或同业竞争的情况。

3、关于董事和董事会

公司第三届董事会设董事7名，其中独立董事3名。董事韩纪云因个人原因辞去董事一职，离职后不再担任任何职务，董事会现有董事6名，其中独立董事3名。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同

时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，为董事会科学决策发挥了积极作用。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，持续提高公司的透明度。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、员工、客户等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.06%	2015 年 01 月 20 日	2015 年 01 月 20 日	巨潮资讯网：2015 年第一次临时股东大会决议公告
2014 年度股东大会	年度股东大会	54.65%	2015 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 15 日	巨潮资讯网：2014 年度股东大会决议公告
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.38%	2015 年 07 月 10 日	2015 年 07 月 10 日	巨潮资讯网：2015 年第二次临时股东大会决议公告
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.70%	2015 年 08 月 12 日	2015 年 08 月 12 日	巨潮资讯网：2015 年第三次临时股东大会决议公告
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	44.62%	2015 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 11 日	巨潮资讯网：2015 年第四次临时股东大会决议公告

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李春歌	14	2	12	0	0	否
詹启军	14	0	13	1	0	否
张世超	14	0	13	1	0	否

独立董事列席股东大会次数	5
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2015年度，独立董事对公司以下事项发表了独立意见，以下的建议均被采纳。

序号	日期	会议	事项	意见类型
1	2015年1月4日	第三届董事会第十四次会议	关于提请股东大会授权董事会全权办理公司购买与转让深圳市麦克韦尔科技有限公司股权相关事宜的独立意见	同意
2	2015年4月21日	第三届董事会第十六次会议	对2014年度公司关联方资金占用情况的独立意见	同意
			对2014年度公司对外担保情况的独立意见	同意
			对公司2014年度关联交易事项的独立意见	同意
			对公司<2015年董事、高级管理人员薪酬与考核方案>的独立意见	同意
			对公司2014年度利润分配预案的独立意见	同意
			对公司2014年度内部控制自我评价报告的独立意见	同意
			对公司2014年度内部控制自我评价报告的独立意见	同意
			对公司及子公司2015年度向银行申请综合授信额度事项的独立意见	同意
3	2015年5月7日	第三届董事会第十八次会议	关于对《股票期权与限制性股票激励计划》激励对象及所涉股票期权数量进行调整的独立意见	同意
			关于《股票期权与限制性股票激励计划》限制性股票第二次解锁期可解锁的独立意见	同意
			关于《股票期权与限制性股票激励计划》首次授予	同意

			股票期权第三个行权期和预留股票期权第二个行权期可行权的独立意见	
			关于聘任公司副总经理的独立意见	同意
4	2015年6月24日	第三届董事会第十九次会议	关于控股子公司麦克韦尔拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的独立意见	同意
5	2015年7月14日	第三届董事会第二十次会议	对《关于调整股票期权行权价格的议案》的独立意见	同意
6	2015年7月25日	第三届董事会第二十一次会议	关于第一期员工持股计划（草案）及其摘要的独立意见	同意
			关于公司与云禧（北京）投资基金管理有限公司合作设立产业并购基金的独立意见	同意
7	2015年8月22日	第三届董事会第二十二次会议	对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况、公司对外担保情况的独立意见	同意
			关于公司股权转让暨关联交易的独立意见	同意
			关于开展金融衍生品业务的独立意见	同意
8	2015年9月24日	第三届董事会第二十四次会议	关于控股股东亿纬科技向公司提供借款涉及关联交易事项的	同意
9	2015年11月25日	第三届董事会第二十六次会议	关于变更会计师事务所的独立意见	同意
			关于关联交易的独立意见	同意
			关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的独立意见	同意
			关于公司与天津华泰成立合资公司的独立意见	同意
10	2015年12月22日	第三届董事会第二十七次会议	关于关联交易的独立意见	同意

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第三届董事会下设了战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会。

1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作制度》的相关要求，积极开展相关工作，认真履行职责，共召开战略委员会会议五次。董事会战略委员会委员对公司长期发展战略和重大投资决策与公司管理层保持日常沟通，了解公司运营情况，实地考察公司基本面。

2、董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会严格按照《提名委员会工作制度》的相关要求，召开提名委员会会议一次，对公司聘任副总经理事项进行审议并提名至董事会，切实履行职责，规范公司运作。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作制度》的相关要求，共召开薪

酬与考核委员会会议三次，对公司《2015年董事、高级管理人员薪酬与考核方案》、《股票期权与限制性股票激励计划》首次授予股票期权第三个行权期和预留股票期权第二个行权期可行权、《股票期权与限制性股票激励计划》限制性股票第二次解锁期可解锁、公司第一期员工持股计划等事项进行了审议。

4、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照《审计委员会工作制度》的相关要求，共召开审计委员会会议二次，对公司的内部审计、内部控制及定期报告进行了审阅，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并保持与年审会计师的沟通。报告期内，由于公司董事韩纪云离职，自动失去董事会审计委员会委员资格，经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，补充刘建华董事为公司审计委员会委员，任期自第三届董事会第二十六次会议审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司第三届董事会第十六次会议审议通过的《2015年董事、高级管理人员薪酬与考核方案》，公司高级管理人员的薪资由基本薪酬和绩效奖金构成，基本薪酬参考市场同类薪酬标准，结合考虑职位、责任、能力等因素确定，基本薪酬按月平均发放。绩效奖金根据《2013年-2015年经营激励计划》，结合年度绩效考核结果等确定。薪资水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年02月29日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：2015年度内部控制自我评价报告
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告内部控制一般缺陷的迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定，认定标准如下：①非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。②非财务报告内部控制的重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。③非财务报告内部控制的一般缺陷包括：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。①内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额衡量，公司定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：a、如错报金额\geq利润总额的 5%，则认定为重大缺陷；b、如利润总额的 $3\% \leq$错报金额$<$利润总额的 5%，则认定为重要缺陷；c、如错报金额$<$利润总额的 3%，则认定为一般缺陷。②内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产总额相关的，以资产总额衡量，公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：a、如错报金额\geq资产总额的 3%，则认定为重大缺陷；b、如资产总额的 $1\% \leq$错报金额$<$资产总额的 3%，则认定为重要缺陷；c、如错报金额$<$资产总额的 1%，则认定为一般缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，亿纬锂能公司于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 02 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网：内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 02 月 26 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2016）第 310ZA0027 号
注册会计师姓名	邓传洲、付后升

审计报告正文

惠州亿纬锂能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称亿纬锂能公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是亿纬锂能公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，亿纬锂能公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿纬锂

能公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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：惠州亿纬锂能股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	469,488,880.41	122,511,631.68
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	35,950,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	101,504,550.95	74,952,161.91
应收账款	390,248,976.60	311,272,142.50
预付款项	12,620,681.63	38,466,591.51
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	20,028,027.14	14,862,169.44
买入返售金融资产		
存货	233,228,826.22	236,361,745.37
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	16,730,879.37	6,186,163.66
流动资产合计	1,279,800,822.32	804,612,606.07
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,720,532.93	
投资性房地产		
固定资产	393,603,160.95	338,790,553.36
在建工程	218,899,895.71	66,430,493.04
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	126,452,249.89	96,120,998.31
开发支出	37,905,538.65	25,610,694.76
商誉	314,700,059.08	314,702,479.61
长期待摊费用	16,489,112.04	21,291,487.85
递延所得税资产	3,922,222.90	3,186,750.81
其他非流动资产	92,462,663.71	20,609,714.17
非流动资产合计	1,208,155,435.86	886,743,171.91
资产总计	2,487,956,258.18	1,691,355,777.98
流动负债：		
短期借款	107,295,446.85	35,000,000.00
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	113,954,535.49	93,641,716.70
应付账款	208,021,897.25	193,487,955.41
预收款项	16,000,925.13	24,687,581.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,184,077.30	22,633,530.96

应交税费	15,262,716.40	24,581,225.54
应付利息	411,575.71	27,500.00
应付股利		
其他应付款	23,540,369.54	30,042,518.80
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	32,600,000.00	
流动负债合计	548,271,543.67	424,102,028.87
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	113,576,286.00	215,432,535.25
递延收益	45,941,776.79	25,987,933.75
递延所得税负债	6,521,388.69	5,555,265.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	166,039,451.48	246,975,734.05
负债合计	714,310,995.15	671,077,762.92
所有者权益：		
股本	427,058,061.00	398,281,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	652,981,615.53	78,121,198.91
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	72,848,331.36	59,220,951.28
一般风险准备		
未分配利润	555,905,064.56	438,143,934.08
归属于母公司所有者权益合计	1,708,793,072.45	973,767,384.27
少数股东权益	64,852,190.58	46,510,630.79
所有者权益合计	1,773,645,263.03	1,020,278,015.06
负债和所有者权益总计	2,487,956,258.18	1,691,355,777.98

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：曾永芳

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	416,163,494.35	72,561,974.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,950,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	100,504,550.95	74,952,161.91
应收账款	373,708,066.78	285,320,289.72
预付款项	6,668,544.35	13,242,431.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,062,746.35	30,946,043.64
存货	107,329,808.41	135,406,914.65
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	3,308,747.69	1,219,248.71
流动资产合计	1,077,695,958.88	613,649,064.30
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	538,256,775.94	460,283,974.50

投资性房地产		
固定资产	297,220,535.16	305,611,886.31
在建工程	184,903,713.49	27,607,405.42
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	82,088,556.16	50,463,591.05
开发支出	29,156,444.66	22,129,854.82
商誉		
长期待摊费用	6,592,685.93	9,812,143.06
递延所得税资产	3,499,995.04	2,981,651.45
其他非流动资产	79,916,675.72	20,609,714.17
非流动资产合计	1,221,635,382.10	899,500,220.78
资产总计	2,299,331,340.98	1,513,149,285.08
流动负债：		
短期借款	107,295,446.85	35,000,000.00
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	113,954,535.49	93,641,716.70
应付账款	146,665,308.45	100,255,356.78
预收款项	7,702,498.47	9,243,976.99
应付职工薪酬	13,523,125.50	8,931,012.45
应交税费	8,483,509.44	8,929,221.66
应付利息	411,575.71	27,500.00
应付股利		
其他应付款	10,853,943.49	26,730,035.84
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	30,000,000.00	
流动负债合计	438,889,943.40	282,758,820.42
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	113,576,286.00	215,432,535.25
递延收益	31,156,141.38	19,251,141.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	144,732,427.38	234,683,676.63
负债合计	583,622,370.78	517,442,497.05
所有者权益：		
股本	427,058,061.00	398,281,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	652,714,645.55	77,848,974.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,848,331.36	59,220,951.28
未分配利润	563,087,932.29	460,355,561.84
所有者权益合计	1,715,708,970.20	995,706,788.03
负债和所有者权益总计	2,299,331,340.98	1,513,149,285.08

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	1,348,932,918.09	1,208,923,955.19
其中：营业收入	1,348,932,918.09	1,208,923,955.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,219,080,118.59	1,174,106,415.68
其中：营业成本	972,127,062.12	897,543,043.40
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	12,375,233.66	9,677,228.32
销售费用	73,727,197.77	67,622,974.39
管理费用	144,287,980.37	125,233,222.58
财务费用	12,480,430.64	16,594,516.20
资产减值损失	4,082,214.03	57,435,430.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,776,497.70	559,030.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,179,467.07	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	134,629,297.20	35,376,569.79
加：营业外收入	91,844,041.09	69,340,206.50
其中：非流动资产处置利得	14,520.00	55,761.23
减：营业外支出	45,561,111.37	5,239,579.19
其中：非流动资产处置损失	44,399,881.19	2,281,425.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	180,912,226.92	99,477,197.10
减：所得税费用	14,905,416.18	19,614,176.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	166,006,810.74	79,863,020.34
归属于母公司所有者的净利润	151,302,560.81	82,978,098.63
少数股东损益	14,704,249.93	-3,115,078.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	166,006,810.74	79,863,020.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,302,560.81	82,978,098.63
归属于少数股东的综合收益总额	14,704,249.93	-3,115,078.29
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.38	0.21
(二)稀释每股收益	0.38	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：曾永芳

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	1,020,691,806.49	838,255,148.63
减：营业成本	732,546,477.43	605,886,472.85

营业税金及附加	8,184,672.36	6,965,913.25
销售费用	47,806,017.17	41,491,802.04
管理费用	91,878,048.35	67,972,282.60
财务费用	16,226,883.55	15,135,565.37
资产减值损失	1,785,221.58	50,189,754.48
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）	-12,679,467.07	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,179,467.07	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	109,585,018.98	50,613,358.04
加：营业外收入	82,449,989.12	69,176,926.95
其中：非流动资产处置利得	14,520.00	
减：营业外支出	45,135,815.61	2,281,972.15
其中：非流动资产处置损失	44,394,468.98	2,281,425.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	146,899,192.49	117,508,312.84
减：所得税费用	10,625,391.71	13,766,184.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	136,273,800.78	103,742,127.91
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	136,273,800.78	103,742,127.91
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	1,324,699,657.56	1,390,115,953.23
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	26,834,214.09	37,835,833.12
收到其他与经营活动有关的现金	76,654,078.72	18,463,838.86
经营活动现金流入小计	1,428,187,950.37	1,446,415,625.21
购买商品、接受劳务支付的现金	760,624,195.46	871,419,252.21
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	327,111,141.06	324,355,086.47
支付的各项税费	128,980,454.92	116,843,585.92
支付其他与经营活动有关的现金	154,470,575.09	94,668,670.43
经营活动现金流出小计	1,371,186,366.53	1,407,286,595.03
经营活动产生的现金流量净额	57,001,583.84	39,129,030.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		119,579,988.34
取得投资收益收到的现金		559,030.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	550,595.00	7,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	550,595.00	120,146,218.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	315,742,590.64	75,714,781.03
投资支付的现金	42,261,205.08	116,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		105,296,606.41
支付其他与投资活动有关的现金	37,261,915.85	750,000.00
投资活动现金流出小计	395,265,711.57	298,361,387.44
投资活动产生的现金流量净额	-394,715,116.57	-178,215,168.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	598,628,324.66	4,067,640.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00
取得借款收到的现金	332,372,912.62	94,267,863.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,737,656.13	
筹资活动现金流入小计	969,738,893.41	98,335,503.10
偿还债务支付的现金	261,901,589.77	74,933,399.58
分配股利、利润或偿付利息支付	25,702,165.75	3,469,800.08

的现金		
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	5,446,093.29	
筹资活动现金流出小计	293,049,848.81	78,403,199.66
筹资活动产生的现金流量净额	676,689,044.60	19,932,303.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,042,861.75	773,337.78
五、现金及现金等价物净增加额	346,018,373.62	-118,380,497.42
加：期初现金及现金等价物余额	110,313,944.70	228,694,442.12
六、期末现金及现金等价物余额	456,332,318.32	110,313,944.70

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	992,791,993.55	896,891,270.25
收到的税费返还	2,138,708.53	2,726,520.32
收到其他与经营活动有关的现金	101,835,639.43	180,821,807.09
经营活动现金流入小计	1,096,766,341.51	1,080,439,597.66
购买商品、接受劳务支付的现金	661,473,980.08	572,685,053.10
支付给职工以及为职工支付的现金	129,886,067.24	133,270,043.57
支付的各项税费	84,806,233.67	68,710,406.38
支付其他与经营活动有关的现金	152,694,959.53	226,266,375.07
经营活动现金流出小计	1,028,861,240.52	1,000,931,878.12
经营活动产生的现金流量净额	67,905,100.99	79,507,719.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	421,095.00	7,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	921,095.00	7,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	259,567,801.91	41,125,811.68
投资支付的现金	117,424,273.59	209,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	35,950,000.00	
投资活动现金流出小计	412,942,075.50	250,125,811.68
投资活动产生的现金流量净额	-412,020,980.50	-250,118,611.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	598,628,324.66	1,067,640.00
取得借款收到的现金	332,372,912.62	94,267,863.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,737,656.13	
筹资活动现金流入小计	969,738,893.41	95,335,503.10
偿还债务支付的现金	261,901,589.77	59,267,863.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,702,165.75	3,087,960.55
支付其他与筹资活动有关的现金	451,347.31	
筹资活动现金流出小计	288,055,102.83	62,355,823.65
筹资活动产生的现金流量净额	681,683,790.58	32,979,679.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,156,883.38	774,523.68
五、现金及现金等价物净增加额	341,724,794.45	-136,856,689.01
加：期初现金及现金等价物余额	61,282,137.81	198,138,826.82
六、期末现金及现金等价物余额	403,006,932.26	61,282,137.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

一、上年期末余额	398,281,300.00				78,121,198.91				59,220,951.28		438,143,934.08	46,510,630.79	1,020,278,015.06
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	398,281,300.00				78,121,198.91				59,220,951.28		438,143,934.08	46,510,630.79	1,020,278,015.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,776,761.00				574,860,416.62				13,627,380.08		117,761,130.48	18,341,559.79	753,367,247.97
（一）综合收益总额											151,302,560.81	14,704,249.93	166,006,810.74
（二）所有者投入和减少资本	28,776,761.00				574,865,670.64							3,637,309.86	607,279,741.50
1. 股东投入的普通股	28,776,761.00				568,295,865.55								597,072,626.55
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					6,569,805.09								6,569,805.09
4. 其他												3,637,309.86	3,637,309.86
（三）利润分配					-5,254.02				13,627,380.08		-33,541,430.33		-19,919,304.27
1. 提取盈余公积									13,627,380.08		-13,627,380.08		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,914,050.25		-19,914,050.25

4. 其他					-5,254.02								-5,254.02
(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	427,058,061.00				652,981,615.53				72,848,331.36		555,905,064.56	64,852,190.58	1,773,645,263.03

上期金额

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	199,068,900.00				274,689,562.12				48,846,738.49		365,540,048.24	7,723,866.25	895,869,115.10
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	199,068,900.00				274,689,562.12				48,846,738.49		365,540,048.24	7,723,866.25	895,869,115.10

三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	199,21 2,400. 00				-196,56 8,363.2 1				10,374, 212.79		72,603, 885.84	38,786, 764.54	124,408 ,899.96
(一)综合收益总 额											82,978, 098.63	-3,115.0 78.29	79,863, 020.34
(二)所有者投入 和减少资本	134,30 0.00				2,509,7 36.79							41,901, 842.83	44,545, 879.62
1. 股东投入的普 通股	134,30 0.00				933,340 .00							41,901, 842.83	42,969, 482.83
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					1,506,8 92.79								1,506,8 92.79
4. 其他					69,504. 00								69,504. 00
(三)利润分配									10,374, 212.79		-10,374, 212.79		
1. 提取盈余公积									10,374, 212.79		-10,374, 212.79		
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	199,07 8,100. 00				-199,07 8,100.0 0								
1. 资本公积转增 资本(或股本)	199,07 8,100. 00				-199,07 8,100.0 0								
2. 盈余公积转增 资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	398,281,300.00				78,121,198.91				59,220,951.28		438,143,934.08	46,510,630.79	1,020,278,015.06

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	398,281,300.00				77,848,974.91				59,220,951.28	460,355,561.84	995,706,788.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	398,281,300.00				77,848,974.91				59,220,951.28	460,355,561.84	995,706,788.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,776,761.00				574,865,670.64				13,627,380.08	102,732,370.45	720,002,182.17
（一）综合收益总额										136,273,800.78	136,273,800.78
（二）所有者投入和减少资本	28,776,761.00				574,865,670.64						603,642,431.64
1. 股东投入的普通股	28,776,761.00				568,295,865.55						597,072,626.55
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					6,569,805.09						6,569,805.09
4. 其他											
（三）利润分配									13,627,380.08	-33,541,430.33	-19,914,050.25

1. 提取盈余公积									13,627,380.08	-13,627,380.08	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,914,050.25	-19,914,050.25
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	427,058,061.00				652,714,645.55				72,848,331.36	563,087,932.29	1,715,708,970.20

上期金额

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	199,068,900.00				274,486,842.12				48,846,738.49	366,987,646.72	889,390,127.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	199,068,900.00				274,486,842.12				48,846,738.49	366,987,646.72	889,390,127.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	199,212,400.00				-196,637,867.21				10,374,212.79	93,367,915.12	106,316,660.70

(一) 综合收益总额										103,742,127.91	103,742,127.91
(二) 所有者投入和减少资本	134,300.00				2,440,232.79						2,574,532.79
1. 股东投入的普通股	134,300.00				933,340.00						1,067,640.00
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					1,506,892.79						1,506,892.79
4. 其他											
(三) 利润分配									10,374,212.79	-10,374,212.79	
1. 提取盈余公积									10,374,212.79	-10,374,212.79	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	199,078.100.00				-199,078.100.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	199,078.100.00				-199,078.100.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	398,281,300.00				77,848,974.91				59,220,951.28	460,355,561.84	995,706,788.03

三、公司基本情况

1、公司概况

惠州亿纬锂能股份有限公司是一家在广东省惠州市注册的股份有限公司，于2007年10月30日由惠州亿纬电源科技有限公司（原名惠州晋达电子有限公司）整体变更设立，并经惠州市工商行政管理局核准登记。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1007号《关于核准惠州亿纬锂能股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2009年10月16日向社会公开发行人民币普通股2,200万股（A股）并在深圳证券交易所上市，股票简称“亿纬锂能”，股票代码“300014”。现有股本为人民币42,705.8061万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券部、投资融资部、审计部、法务部、财务部、人力资源部、工程部、安监办、销售部、市场部、中央采购部等部门，拥有惠州金源精密自动化设备有限公司、广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司、湖北金泉新材料有限责任公司、亿纬亚洲有限公司、亿纬国际工业有限公司、深圳市摩尔兄弟营销有限公司、深圳麦克韦尔股份有限公司等7家子公司。

本公司及其子公司主要业务是生产和销售锂原电池、锂离子电池、电源系统和电子烟及其相关产品等。本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十九次会议于2016年2月26日批准。

2、合并财务报表范围

报告期内，本集团处置了广东亿纬电子有限公司（以下简称“亿纬电子”），合并财务报表范围及其变化情况，详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

公司使用的会计政策和会计估计均按企业会计准则执行，公司无根据实际生产经营特点制定的其他具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公

允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司均为被本公司控制企业。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排为合营企业。

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和应收款项。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为交易性金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债主要为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

（4）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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	年末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应账款和年末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证

	据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
--	---------------------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收政府行政管理部门款项	其他方法
关联方组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
7 个月-1 年	10.00%	10.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收政府行政管理部门款项	0.00%	0.00%
关联方组合	0.00%	0.00%

(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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、半成品、包装物、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。包装物于领用时一次性计入成本费用。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资指对子公司和合营企业的权益性投资。

(1) 投资成本确定

对于同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

非企业合并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初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等

的影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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	30	10.00%	3%
生产设备	年限平均法	10	10.00%	9%
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18%
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五、重要会计政策及会计估计22“长期资产减值”。

18、借款费用

本公司发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
专有技术	5年	直线法
软件	3-10年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见五、重要会计政策及会计估计22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，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的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

(1) 本公司

本公司的研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究和开发两个阶段，具体需经过调研、论证、立项、前期研究工作（包括配方和工艺设计、设备选型、制定技术标准等）、初样试制、正样试制、试产、验证、设计定型阶段等若干阶段。本公司以正样试制完成作为研究阶段和开发阶段的划分依据。正样试制成功评审通过后，项目负责人提交《研制总结报告》后正式进入开发阶段，研发费用方可进行资本化。设计定型阶段结束，技术已通过了各项性能检测和实用性评估，并具备规模化生产的能力，已研发成熟，是否投入生产依据市场需求而定，达到这一阶段即可确认为无形资产（需提供检测报告、评估报告、专利证书、销售发票等资料）。

(2) 子公司麦克韦尔

①经研发中心提交<可行性分析报告>和风险管理计划，经总经理批准后，产品可以立项；此时研发项目进入开发阶段。

②由研发中心制作的《新产品开发规划审查表》经批准后，确认该产品已立项开发，并由项目负责人进行开发进度规划；

③项目负责人制作《产品规格书》，并由研发部分按计划开始产品的设计、开发以及打样。项目负责人根据要求对样品进行检验，并形成《新产品检验报告》提交研发负责人评审鉴定。如未通过，则重新制作样品。

④样品通过评审后，研发中心发出《开模申请》以完成模具的制作。模具完成后，新产品进入试制阶段。

若试制出的样品经一定数量的客户确认样品合格后，则由项目负责人召集会议并形成《新产品评审报

告》，新产品进入试产阶段，其归集的开发支出予以资本化；

若大多数客户认为样品不合格，则由研发中心按客户反馈信息改进模具或终止项目，经终止的项目，归集的开发支出计入当期损益。

22、长期资产减值

对子公司和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司的离职后福利计划系设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）一般原则

销售商品在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品收入。

(2) 具体方法

内销收入确认时点：货物发出并经客户签收，符合合同相关条款约定后确认收入。

外销收入确认时点：

①对于锂电池的销售，其主要交易方式为FOB，一般情况下，以装船日作为确认收入的时间，即以提单作为收入确认依据。

②对于电子烟销售，根据合同或订单约定，以FOB作为货物出口交易方式的，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并越过船舷的实际为收入确认时点；以工厂交货方式（EX WORK）作为货物出口交易方式的，以工厂发运单对方签字验收时间确认收入。

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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

应收账款的减值

应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

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	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

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
惠州亿纬锂能股份有限公司	15%
惠州金源精密自动化设备有限公司	25%
广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	25%
湖北金泉新材料有限责任公司	25%
深圳麦克韦尔股份有限公司	15%
东莞市麦克电子科技有限公司	25%
深圳市麦克兄弟科技有限公司	25%
深圳市摩尔兄弟营销有限公司	25%
美达通信（深圳）有限公司	25%
思摩尔实业有限公司	16.5%
亿纬亚洲有限公司	16.5%

2、税收优惠

2014 年10 月10日，本公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201444001489《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2014年至2016年本公司企业所得税减按15%缴纳。

2015年11月2日，麦克韦尔取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为“GR201544201514”的《高新技术企业证书》，有效期三年。2015年至2017年麦克韦尔企业所得税减按15%缴纳。

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	632,816.56	334,021.92
银行存款	455,699,501.76	109,979,922.78
其他货币资金	13,156,562.09	12,197,686.98
合计	469,488,880.41	122,511,631.68
其中：存放在境外的款项总额	23,259,332.70	8,424,916.94

其他说明

年末，本公司其他货币资金均系票据承兑保证金；此外，不存在其它抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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
交易性金融资产	35,950,000.00	
合计	35,950,000.00	

其他说明：

交易性金融资产系2015年12月本公司购买的招商银行股份有限公司保本浮动收益型理财产品-人民币点金池理财计划，投资金额35,950,000.00元。该理财计划将于2017年12月11日到期，每交易日开放申购和

赎回。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	92,928,880.97	72,628,927.49
商业承兑票据	8,575,669.98	2,323,234.42
合计	101,504,550.95	74,952,161.91

(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	52,436,712.22	
合计	52,436,712.22	

(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						2,734,031.87	0.83%	1,367,015.93	50.00%	1,367,015.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	413,561,216.14	100.00%	23,312,239.54	5.64%	390,248,976.60	326,802,103.01	99.17%	16,896,976.45	5.17%	309,905,126.56
合计	413,561,216.14	100.00%	23,312,239.54	5.64%	390,248,976.60	329,536,134.88	100.00%	18,263,992.38	5.54%	311,272,142.50

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			
6 个月以内	392,259,302.50	19,588,838.66	5.00%
7 到 12 个月	12,293,874.93	1,229,387.49	10.00%
1 年以内小计	404,553,177.43	20,818,226.15	5.15%
1 至 2 年	7,633,246.26	1,526,649.25	20.00%
2 至 3 年	814,856.62	407,428.31	50.00%
3 年以上	559,935.83	559,935.83	100.00%
合计	413,561,216.14	23,312,239.54	5.64%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据：账龄状态。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,235,592.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,367,015.93 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

深圳奇乐电子科技有限公司	1,367,015.93	现金
合计	1,367,015.93	--

原坏账准备计提的依据：存在诉讼，可收回性存在风险。目前，款项已收回。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额82,468,313.97元，占应收账款年末余额合计数的比例为19.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,123,415.70元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,968,894.38	94.84%	38,169,140.64	99.23%
1至2年	651,787.25	5.16%	297,450.87	0.77%
合计	12,620,681.63	--	38,466,591.51	--

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：不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为5,649,112.77元，占预付款项年末余额合计数的比例为44.76%。

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,888,943.51	100.00%	860,916.37	4.12%	20,028,027.14	15,499,211.13	100.00%	637,041.69	4.11%	14,862,169.44
合计	20,888,943.51	100.00%	860,916.37	4.12%	20,028,027.14	15,499,211.13	100.00%	637,041.69	4.11%	14,862,169.44

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			
6 个月以内	6,790,520.50	339,525.99	5.00%
7-12 个月	741,689.36	74,168.94	10.00%
1 年以内小计	7,532,209.86	413,694.93	5.49%
1 至 2 年	2,236,107.18	447,221.44	20.00%
合计	9,768,317.04	860,916.37	8.81%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据：账龄状态。

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

单位：元

组合名称	确定组合的依据	期末余额		
		其他应收款	坏账准备	计提比例
应收政府行政部门款项	资产类型	11,120,626.47	0	0.00%
合计		11,120,626.47	0	0.00%

(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 350,815.98 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
出口退税等政府部门款项	11,120,626.47	5,145,485.06
押金、保证金	4,431,788.07	3,448,910.28
备用金	1,533,888.94	1,435,686.79
其他	3,802,640.03	5,469,129.00
合计	20,888,943.51	15,499,211.13

(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	出口退税款	10,987,510.70	6个月以内	52.60%	
惠州仲恺高新技术产业开发区住房和城乡建设局	农民工工资保证金	1,652,253.60	6个月以内	7.91%	82,612.68
南京金龙客车制造有限公司	押金	777,300.00	6个月以内	3.72%	38,865.00
建兆实业有限公司	租赁押金	420,000.00	1-2年	2.01%	84,000.00
东莞市玉鹏实业投资有限公司	租赁押金	250,560.00	6个月以内	1.20%	12,528.00
合计	--	14,087,624.30	--	67.44%	218,005.68

(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	59,686,666.65	597,261.57	59,089,405.08	74,891,369.67	1,191,873.99	73,699,495.68
在产品	50,822,727.81	23,289.57	50,799,438.24	15,292,122.73		15,292,122.73
库存商品	50,725,327.08	1,753,433.62	48,971,893.46	57,374,297.70	295,221.47	57,079,076.23
半成品	62,647,316.60	686,712.18	61,960,604.42	84,164,681.12	2,123,027.23	82,041,653.89
发出商品	11,554,414.33	303,555.21	11,250,859.12	7,226,222.14		7,226,222.14
委托加工物资	1,156,625.90		1,156,625.90	1,023,174.70		1,023,174.70
合计	236,593,078.37	3,364,252.15	233,228,826.22	239,971,868.06	3,610,122.69	236,361,745.37

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,191,873.99	624,351.34		1,191,873.99	27,089.77	597,261.57
在产品		23,289.57				23,289.57
库存商品	295,221.47	1,796,336.49		295,221.47	42,902.87	1,753,433.62
半成品	2,123,027.23	725,411.59		2,123,027.23	38,699.41	686,712.18
发出商品		303,555.21				303,555.21
合计	3,610,122.69	3,472,944.20		3,610,122.69	108,692.05	3,364,252.15

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	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	已生产领用或实现销售
在产品	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	
库存商品	估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	已实现销售
半成品	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	已生产领用并最终实现销售
发出商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,534,979.32	4,712,629.59
预缴所得税	3,195,900.05	1,473,534.07
合计	16,730,879.37	6,186,163.66

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

(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		

(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											
惠州亿纬 特来电新 能源有限 公司		4,900,000 .00		-1,179,46 7.07						3,720,532 .93	
小计		4,900,000 .00		-1,179,46 7.07						3,720,532 .93	
二、联营企业											
小计		0.00		0.00						0.00	
合计		4,900,000 .00		-1,179,46 7.07						3,720,532 .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	房屋及建筑物	生产设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	71,563,079.06	287,117,692.85	49,108,967.66	25,769,882.60	6,723,915.66	440,283,537.83
2.本期增加金额	27,269,217.82	96,205,917.30	8,192,398.48	4,836,643.24	16,149,325.35	152,653,502.19
(1) 购置		56,133,243.66	7,919,650.09	4,268,008.63	16,149,325.35	84,470,227.73
(2) 在建工程转入	27,269,217.82	40,072,673.64	272,748.39	568,634.61		68,183,274.46
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		62,917,506.94	5,987,259.02	4,495,581.73	3,864,197.45	77,264,545.14
(1) 处置或报废		62,917,506.94	5,447,645.30	3,579,343.66	3,864,197.45	75,808,693.35
(2) 处置子公司减少			539,613.72	916,238.07		1,455,851.79
4.期末余额	98,832,296.88	320,406,103.21	51,314,107.12	26,110,944.11	19,009,043.56	515,672,494.88

二、累计折旧						
1.期初余额	9,088,560.38	60,335,674.12	16,474,002.61	11,355,689.21	4,239,058.15	101,492,984.47
2.本期增加金额	2,331,573.64	31,550,107.07	7,009,194.17	4,881,623.38	3,036,300.46	48,808,798.72
(1) 计提	2,331,573.64	31,550,107.07	7,009,194.17	4,881,623.38	3,036,300.46	48,808,798.72
3.本期减少金额		21,722,777.10	2,908,801.41	2,789,318.09	811,552.66	28,232,449.26
(1) 处置或报废		21,722,777.10	2,845,281.94	2,590,813.58	811,552.66	27,970,425.28
(2) 处置子公司减少			63,519.47	198,504.51		262,023.98
4.期末余额	11,420,134.02	70,163,004.09	20,574,395.37	13,447,994.50	6,463,805.95	122,069,333.93
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	87,412,162.86	250,243,099.12	30,739,711.75	12,662,949.61	12,545,237.61	393,603,160.95
2.期初账面价值	62,474,518.68	226,782,018.73	32,634,965.05	14,414,193.39	2,484,857.51	338,790,553.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金泉新材料 6# 厂房	19,328,253.10	2015 年 9 月末建成使用，正在办理中
金泉新材料 7 栋 A 宿舍	5,926,930.72	2015 年 10 月末建成使用，正在办理中

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
自制锂电池生产设备	12,837,217.84		12,837,217.84	25,752,865.77		25,752,865.77
仲恺二期建设	171,671,376.00		171,671,376.00	1,459,420.00		1,459,420.00
10.5 米气电增程式电动（自制设备）项目	2,344,321.09		2,344,321.09	2,293,386.60		2,293,386.60
新能源汽车动力系统组装	770,013.94		770,013.94			
金泉新材料厂区建设	20,604,118.91		20,604,118.91	32,898,354.87		32,898,354.87
自制电子烟生产设备	10,277,728.28		10,277,728.28	3,631,346.15		3,631,346.15
其他工程	395,119.65		395,119.65	395,119.65		395,119.65
合计	218,899,895.71		218,899,895.71	66,430,493.04		66,430,493.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转入固定	本期其他减少	期末余	工程累计投入	工程进	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来
-----	-----	-----	-----	--------	--------	-----	--------	-----	--------	---------	--------	-----

称	额	加金额	资产金 额	金额	额	占预算 比例	度	计金额	资本化 金额	化率	源
自制锂电池生 产设备	68,589,8 00.00	25,752,8 65.77	34,106,6 40.56	37,258,2 86.93	9,764,00 1.56	12,837,2 17.84	57.00%	尚在建设 中			其他
仲恺二期建设	633,062, 600.00	1,459,42 0.00	170,211, 956.00			171,671, 376.00	44.00%	尚在建设 中			募股资 金
金泉公司厂区 建设	44,992,9 00.00	32,898,3 54.87	14,974,9 81.86	27,269,2 17.82		20,604,1 18.91	90.00%	主体工程 基本完工			其他
自制电子烟生 产设备	16,619,2 00.00	3,631,34 6.15	10,302,1 51.84	3,655,76 9.71		10,277,7 28.28	74.00%	尚在建设 中			其他
合计	763,264, 500.00	63,741,9 86.79	229,595, 730.26	68,183,2 74.46	9,764,00 1.56	215,390, 441.03	--	--			--

(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	外购软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	42,446,362.00	78,070,652.84		11,385,823.20	131,902,838.04
2.本期增加金额	45,369,330.00	6,124,435.18		252,642.79	51,746,407.97
(1) 购置	45,369,330.00	85,496.73		252,642.79	45,707,469.52
(2) 内部研发		6,038,938.45			6,038,938.45
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,750,642.58		5,366,053.47	8,116,696.05
(1) 处置		2,750,642.58		5,366,053.47	8,116,696.05
4.期末余额	87,815,692.00	81,444,445.44		6,272,412.52	175,532,549.96
二、累计摊销					
1.期初余额	3,240,197.46	29,642,833.41		2,898,808.86	35,781,839.73
2.本期增加金额	1,001,252.51	14,960,962.34		2,010,528.86	17,972,743.71
(1) 计提	1,001,252.51	14,960,962.34		2,010,528.86	17,972,743.71
3.本期减少金额		2,200,514.06		2,473,769.31	4,674,283.37
(1) 处置		2,200,514.06		2,473,769.31	4,674,283.37
4.期末余额	4,241,449.97	42,403,281.69		2,435,568.41	49,080,300.07
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	83,574,242.03	39,041,163.75		3,836,844.11	126,452,249.89
2.期初账面价值	39,206,164.54	48,427,819.43		8,487,014.34	96,120,998.31

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 30.87%。

(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：

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
基于锂离子电池体系的储能与动力电池系统	22,129,854.82	2,055,104.13						24,184,958.95
Safe-plus 安全增强型锂亚硫酰氯电池		9,525,952.51				8,997,612.09		528,340.42
锂电池关键技术国家地方联合工程实验中心		13,816,143.46				9,372,998.17		4,443,145.29
纯电动物流车电源系统关键技术的研究与产业		10,702,741.46				10,702,741.46		

化								
新能源车用动力电池及电池管理系统技术研究及产业化		12,337,633.36				12,337,633.36		
10.5 米油电增程式电动客车样车的研制	2,699,032.85	232,452.71				219,268.02		2,712,217.54
10.5 米气电增程式客车正样的研制	691,862.05	3,787,237.04				1,652,730.22		2,826,368.87
N611C-南京金龙 11 米通勤车项目	89,483.50	597,238.04				358,968.50		327,753.04
增程式电动车用电源系统新工艺技术改造项目	461.54					461.54		
倍率型钴酸锂正极材料		24,168.54				24,168.54		
LF50 储能和动力电池		2,154,130.35				2,154,130.35		
LF60 动力电池		84,356.81				84,356.81		
LF75 动力电池		86,581.17				86,581.17		
LFP18650 电芯		584,488.17				584,488.17		
T29 镍铜裸片异形（改短）烟雾量电池		1,083,634.14						1,083,634.14
VERS 烧烟草系列电子烟		775,726.14						775,726.14
TC01 插拔式电子烟		1,003,814.32				252,283.54		751,530.78
Target1.0 大		271,863.48						271,863.48

烟电池								
S028		437,860.59				437,860.59		
TIGHT1.0 一 次性雾化器 大烟		2,230,816.88			1,977,250.64	253,566.24		
一次性小烟 M928		238,684.32				238,684.32		
二次性小烟 -M6084		111,512.46				111,512.46		
S066 烟油检 测电子烟		1,590,066.68			1,287,346.76	302,719.92		
Vapresso 旋 转刺破亚努 欧密封技术 (飞毛腿)		1,694,088.23			1,694,088.23			
SHV10		339,285.74				339,285.74		
Target2.0 大 烟电池		1,276,878.90			1,080,252.82	196,626.08		
大烟研发项 目		3,475,736.58				3,475,736.58		
合计	25,610,694.7 6	70,518,196.2 1			6,038,938.45	52,184,413.8 7		37,905,538.6 5

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至年末的研发进度
基于锂离子电池体系的 储能与动力电池系统	2013年1月	正样试制完成	项目技术指标、经济指 标都已达成具备验收 条件
Safe-plus安全增强型锂 亚硫酰氯电池	2015年1月	正样试制完成	产品设计定型、小试和 产品认证工作
锂电池关键技术国家地 方联合工程实验中心	2015年1月	正样试制完成	项目技术指标、经济指 标都已达成具备验收 条件
10.5米油电增程式电动 客车样车的研制	2014年1月	正样试制完成	项目已研制完成
10.5米气电增程式客车 正样的研制	2014年1月	正样试制完成	项目已研制完成
N611C-南京金龙11米通 汽车项目	2014年1月	正样试制完成	项目已研制完成
增程式电动车用电源系 统新工艺技术改造项 N610B项目	不适用	已费用化	
	不适用	已费用化	

TIGHT1.0一次性雾化器 大烟	2015年1月	新产品进入试产阶段	完成
S066烟油检测电子烟	2015年1月	新产品进入试产阶段	完成
Vapresso旋转刺破亚努 欧密封技术（飞毛腿）	2015年1月	新产品进入试产阶段	完成
Target2.0大烟电池	2015年6月	新产品进入试产阶段	完成
T29镍铜裸片异形（改 短）烟雾量电池	2015年1月	新产品进入试产阶段	试产
VERS烧烟草系列电子 烟	2015年1月	新产品进入试产阶段	试制
TC01插拔式电子烟	2015年6月	新产品进入试产阶段	试产
Target1.0大烟电池	2015年8月	新产品进入试产阶段	试产

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
深圳麦克韦尔股 份有限公司	365,207,694.09					365,207,694.09
深圳市智娱互联 移动通讯有限公 司	2,420.53			2,420.53		0.00
合计	365,210,114.62			2,420.53		365,207,694.09

（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
深圳麦克韦尔股 份有限公司	50,507,635.01					50,507,635.01
合计	50,507,635.01					50,507,635.01

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

年末，对于包含收购麦克韦尔商誉的资产组的减值测试，采用预计未来现金流现值的方法计算该资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的麦克韦尔财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的

现金流量增长率预计为零（上年：零），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据麦克韦尔过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13.24%（上年：13.24%），已反映了相对于有关分部的风险。减值测试的结果，年末商誉未发生减值。

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
装修改造工程	21,291,487.85	5,064,247.47	8,354,634.29	1,511,988.99	16,489,112.04
合计	21,291,487.85	5,064,247.47	8,354,634.29	1,511,988.99	16,489,112.04

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	26,150,631.08	3,897,999.35	20,601,179.56	3,162,527.26
其他	96,894.20	24,223.55	96,894.20	24,223.55
合计	26,247,525.28	3,922,222.90	20,698,073.76	3,186,750.81

（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
非同一控制企业合并资产评估增值	22,221,060.20	5,555,265.05	22,221,060.20	5,555,265.05
固定资产税务加速折旧与会计直线折旧差异	6,247,146.47	966,123.64		
合计	28,468,206.67	6,521,388.69	22,221,060.20	5,555,265.05

（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		3,922,222.90		3,186,750.81
递延所得税负债		6,521,388.69		5,555,265.05

(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	1,199,985.04	2,436,028.21
可抵扣亏损	48,211,894.49	31,331,755.02
合计	49,411,879.53	33,767,783.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	841,561.19	841,561.19	除母公司和麦克韦尔外持续亏损的子公司可抵扣亏损未确认递延所得税资产
2018 年	2,068,980.83	2,068,980.83	除母公司和麦克韦尔外持续亏损的子公司可抵扣亏损未确认递延所得税资产
2019 年	28,421,213.00	28,421,213.00	除母公司和麦克韦尔外持续亏损的子公司可抵扣亏损未确认递延所得税资产
2020 年	16,880,139.47	0.00	除母公司和麦克韦尔外持续亏损的子公司可抵扣亏损未确认递延所得税资产
合计	48,211,894.49	31,331,755.02	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款等	92,462,663.71	20,609,714.17
合计	92,462,663.71	20,609,714.17

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
信用借款	107,295,446.85	35,000,000.00
合计	107,295,446.85	35,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,954,535.49	93,641,716.70
合计	113,954,535.49	93,641,716.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

货款	195,001,901.27	193,487,955.41
工程款	13,019,995.98	
合计	208,021,897.25	193,487,955.41

(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：

年末，无账龄超过1年的重要应付账款。

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
货款	16,000,925.13	24,687,581.46
合计	16,000,925.13	24,687,581.46

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

年末，无账龄超过1年的重要预收款项。

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,633,530.96	334,217,872.72	325,667,326.38	31,184,077.30
二、离职后福利-设定提存计划		16,601,628.70	16,601,628.70	
合计	22,633,530.96	350,819,501.42	342,268,955.08	31,184,077.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,891,633.26	299,916,773.18	290,655,625.34	31,152,781.10
2、职工福利费	729,331.49	16,523,863.54	17,253,195.03	
3、社会保险费	0.01	7,873,129.65	7,873,129.66	
其中：医疗保险费		5,987,199.81	5,987,199.81	
工伤保险费		1,211,071.90	1,211,071.90	
生育保险费		642,510.51	642,510.51	
境外社保	0.01	32,347.43	32,347.44	
4、住房公积金		8,530,575.26	8,530,575.26	
5、工会经费和职工教育经费	12,566.20	1,053,729.57	1,034,999.57	31,296.20
其他短期薪酬		319,801.52	319,801.52	
合计	22,633,530.96	334,217,872.72	325,667,326.38	31,184,077.30

(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		16,058,113.15	16,058,113.15	
2、失业保险费		543,515.55	543,515.55	
合计		16,601,628.70	16,601,628.70	

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	4,225,082.42	12,071,448.66
企业所得税	3,297,511.59	10,597,126.14
个人所得税	5,661,932.56	389,187.98
城市维护建设税	823,483.42	767,685.82
教育费附加	593,740.63	548,703.35
土地使用税	450,024.83	
其他	210,940.95	207,073.59
合计	15,262,716.40	24,581,225.54

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	411,575.71	27,500.00
合计	411,575.71	27,500.00

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
借款	14,000,000.00	23,000,000.00
往来款	9,147,779.71	5,950,956.59
押金保证金	97,565.00	545,000.00

其他	295,024.83	546,562.21
合计	23,540,369.54	30,042,518.80

(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
陈志平	14,000,000.00	重要子公司的主要股东对该子公司的借款
合计	14,000,000.00	--

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
受益期预计在一年以内（含一年）的递延收益	2,600,000.00	
应付资产收益权的回购价款	30,000,000.00	
合计	32,600,000.00	

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：

(1) 递延收益-政府补助情况

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
节能减排财政政策综合示范奖励资金		4,900,000.00	2,300,000.00		2,600,000.00	与收益相关

(2) 应付资产收益权的回购价款

本公司于2015年10月与中国建设银行股份有限公司惠州市分行签订《资产收益权转让合同》，由中国建设银行股份有限公司惠州市分行作为理财计划受托人以“资产收益权投资理财计划”所募集资金3,000万元购买本公司房产等固定资产的资产收益权，投资期限为1年。本公司回购资产收益权的回购价款包括回购基本价款和回购溢价款两部分，其中回购基本价款与资产收益权转让价款（即3,000万元）相等，于投资到期日一次性支付；回购溢价款以回购基本价款为基础，以6.5%的年利率计算，由本公司按季支付。

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

长期借款分类的说明：

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	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	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
重组义务	300,000,000.00	300,000,000.00	并购麦克韦尔形成的付款义务（原值）
其他	-186,423,714.00	-84,567,464.75	
其中：已支付股权转让款项	-37,361,205.08		
累计业绩补偿扣款	-140,130,404.22	-62,638,794.92	
未确认融资费用摊余值	-8,932,104.70	-21,928,669.83	
合计	113,576,286.00	215,432,535.25	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

（1）因重组义务产生的股权转让款和业绩补偿情况详见本附注十六、其他重大事项之8。

（2）根据本公司与麦克韦尔股东签署的《关于深圳市麦克韦尔科技有限公司之股权转让协议》，本公司2015-2017年需要支付的股权转让款3亿元，按折现率6.4%计算的未确认融资费用为34,664,761.29元。本年转入财务费用的未确认融资费用为12,996,563.13元。

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	25,987,933.75	23,150,000.00	3,196,156.96	45,941,776.79	
合计	25,987,933.75	23,150,000.00	3,196,156.96	45,941,776.79	--

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
高安全性、长寿命钛酸锂储能电池模块及其管理系统(2010 粤港关键领域)	597,808.05		105,000.00		492,808.05	与资产相关
电动车用高可靠性的磷酸亚铁锂动力电池生产技术改造项目	353,333.33		40,000.00		313,333.33	与资产相关
广东省高能锂电	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关

池研究与应用企业重点实验室						
锂离子动力电池 (省战略性新兴产业发展专项资金)	5,500,000.00		1,000,000.00		4,500,000.00	与资产相关
锂离子动力电池 (2012 年度惠州市技术与开发资金)	300,000.00				300,000.00	与资产相关
高安全性锂离子电池体系的储能与动力电池系统	8,800,000.00		1,600,000.00		7,200,000.00	与资产相关
具备国家工程技术研究中心实力的锂电池工程中心	400,000.00				400,000.00	与资产相关
中国人民解放军总装备部装备财务结算中心(电子合同办)	750,000.00				750,000.00	与资产相关
收与马里兰大学合作建立联合实验室,获得海外创新平台扶持资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
基于锂离子电池体系的储能与动力电池系统项目	1,250,000.00				1,250,000.00	与资产相关
基于北斗的海龟保护跟踪系统		500,000.00			500,000.00	与资产相关
一种安全的圆柱式锂-二氧化锰电池		150,000.00			150,000.00	与资产相关
纯电动物流车电源系统关键技术的研究与产业化		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
新能源车用动力电池及电池管理系统产业化		11,000,000.00			11,000,000.00	与资产相关
海龟项目研发	300,000.00			300,000.00		与资产相关

荆门经济开发区 投资项目奖励	6,356,792.37	3,000,000.00	151,156.96		9,205,635.41	与资产相关
其他	80,000.00				80,000.00	与资产相关
新能源汽车购车 补贴		2,500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
增程式电动车双 能源动力集成单 元及其控制系统 研发与产业化项 目专项资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	25,987,933.75	23,150,000.00	2,896,156.96	300,000.00	45,941,776.79	--

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	398,281,300.00	27,347,310.00			1,429,451.00	28,776,761.00	427,058,061.00

其他说明：

(1) 根据本公司第三届董事会第八次会议和2014年第一次临时股东大会审议通过的非公开发行股票方案，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1766号文核准，同意本公司增发人民币普通股（A股）不超过50,000,000股。本公司于2015年11月5日实际非公开发行股票27,347,310.00股，每股面值1.00元，每股增发价21.94元，由此增加股本27,347,310.00元。

(2) 根据本公司第三届董事会第十八次会议审议通过的《关于<股票期权与限制性股票激励计划>首次授予股票期权第三个行权期和预留股票期权第二个行权期可行权的议案》，截止10月31日，本年度公司股票期权的激励对象先后合计行权数量为1,429,451股，由此增加股本1,429,451.00元。

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）	72,590,929.13	571,893,940.14		644,484,869.27
其他资本公积	5,530,269.78	6,569,805.09	3,603,328.61	8,496,746.26
合计	78,121,198.91	578,463,745.23	3,603,328.61	652,981,615.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年度股本溢价增加571,893,940.14元，其中因非公开发行股票增加股本溢价559,096,973.66元；其余为因本年度股票期权的激励对象行权从其他资本公积转至股本溢价而增加。

(2) 本年度其他资本公积增加6,569,805.09元，一是摊销股权激励费用497,089.29元，二是因股权激励产生的税前可抵扣金额（即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额）超过等待期内确认的成本费用部分计入其他资本公积6,072,715.80元；其他资本公积减少3,603,328.61元，主要为本年度股票期权的激励对象行权减少。

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	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	----	------	-------	--

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	59,220,951.28	13,627,380.08		72,848,331.36
合计	59,220,951.28	13,627,380.08		72,848,331.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

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	434,905,164.03	365,540,048.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,238,770.05	
调整后期初未分配利润	438,143,934.08	365,540,048.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,302,560.81	82,978,098.63
减：提取法定盈余公积	13,627,380.08	10,374,212.79
应付普通股股利	19,914,050.25	
期末未分配利润	555,905,064.56	438,143,934.08

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 3,238,770.05 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	1,346,422,144.51	970,650,283.56	1,203,003,455.14	895,572,560.75
其他业务	2,510,773.58	1,476,778.56	5,920,500.05	1,970,482.65
合计	1,348,932,918.09	972,127,062.12	1,208,923,955.19	897,543,043.40

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	12,354.79	84,667.11
城市维护建设税	7,193,735.77	5,575,482.43
教育费附加	3,101,755.72	2,414,936.98
地方教育费附加	2,067,387.38	1,602,141.80
合计	12,375,233.66	9,677,228.32

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	23,130,940.76	18,149,935.31
市场推广费	12,856,191.86	17,470,272.88
物料消耗	9,092,024.93	9,007,780.48
运输费	7,063,443.61	6,606,566.63
差旅费	5,553,303.47	4,852,886.12
业务招待费	3,298,936.62	3,458,461.64
销售佣金	2,087,417.02	1,237,741.96
售后服务费	1,692,983.71	231,906.30
质量认证费	1,646,599.02	639,723.62
办公费	1,123,069.77	1,205,499.99
保险费	762,518.33	780,039.07
租赁费	634,655.53	673,791.15
折旧费	522,948.98	343,874.64

其他费用	4,262,164.16	2,964,494.60
合计	73,727,197.77	67,622,974.39

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	52,219,428.88	59,607,955.87
职工薪酬	33,711,299.24	33,373,068.80
中介机构费用	21,202,556.68	5,136,397.79
折旧摊销费	11,681,947.20	10,296,647.16
物料消耗	6,442,251.88	1,755,204.64
办公费	3,080,463.50	2,693,889.60
水电费	3,333,404.51	2,123,195.13
租赁费	2,491,699.73	2,550,968.36
差旅费	2,256,660.53	2,259,898.54
税金	1,015,466.84	654,314.25
修理费	1,004,147.89	250,450.37
试制检验费	915,059.79	192,374.31
业务招待费	862,388.06	879,894.94
股权激励费用摊销	497,089.29	599,947.50
其他费用	3,574,116.35	2,859,015.32
合计	144,287,980.37	125,233,222.58

其他说明：

中介机构费用主要系发生的LOJACK项目咨询费用1,769.97万元，详见附注十四、2。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,176,521.43	18,168,364.50
减：利息收入	1,487,671.21	2,203,894.33
汇兑损益	-8,824,351.90	-416,257.17
手续费及其他	615,932.32	1,046,303.20
合计	12,480,430.64	16,594,516.20

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	4,219,392.52	5,178,864.37
二、存货跌价损失	-137,178.49	1,748,931.41
十三、商誉减值损失		50,507,635.01
合计	4,082,214.03	57,435,430.79

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	-1,179,467.07	
处置长期股权投资产生的投资收益	5,955,964.77	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		559,030.28
合计	4,776,497.70	559,030.28

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	14,520.00	55,761.23	14,520.00
收购子公司股权产生的业绩补偿收入	77,491,609.30	62,638,794.92	77,491,609.30
政府补助	8,791,506.96	4,239,361.38	8,791,506.96
债务重组利得	4,991,058.72		4,991,058.72
个税返还收入	173,983.25		173,983.25

赔偿收入	172,926.41		172,926.41
其他	208,436.45	2,406,288.97	208,436.45
合计	91,844,041.09	69,340,206.50	91,844,041.09

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节能减排财政政策综合示范奖励资金		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,300,000.00		与收益相关
高安全性锂离子电池体系的储能与动力电池系统		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,600,000.00	1,600,000.00	与资产相关
锂离子动力电池（省战略性新兴产业发展专项资金）		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
锂离子电池电容器 SPC 新产品开发及产业化项目资金奖励性后补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	800,000.00		与收益相关
新能源汽车补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	527,410.00		与收益相关
知识产权补助		补助	因研究开发、技术更新及	否	否	507,040.00	50,000.00	与收益相关

			改造等获得的补助					
CZ006 领军团队优秀团队		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	340,000.00		与收益相关
黄博天鹅计划领军人才奖金		奖励		否	否	300,000.00		与收益相关
专利奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	256,600.00	15,100.00	与收益相关
CZ037 奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	228,300.00		与收益相关
企业信息化补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
锂电池安全国家军用标准奖金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	170,000.00		与收益相关
荆门经济开发区投资项目奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	151,156.96	83,207.63	与收益相关
仲恺高新区"所企"知识产权服务对接激励活动资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	110,000.00		与收益相关
高安全性、长寿命钛酸锂储能电池模块及其管理系统(2010 粤港关键领域)		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	105,000.00	105,000.00	与资产相关

电动车用高可靠性的磷酸亚铁锂动力电池生产技术改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,000.00	40,000.00	与资产相关
关于拨付 2011 年度市民营企业纳税前 10 名企业奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
关于印发 2013-2014 年度恺旋人才计划入选名单的通知(奖金)		奖励		否	否		135,000.00	与收益相关
惠州亿纬锂能股份有限公司组建研究院试点		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
绿色高性能锂/二氧化锰电池生产技术改造		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		141,906.75	与收益相关
其他				否	否	156,000.00	469,147.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,791,506.96	4,239,361.38	--

其他说明：

(1) 本年确认的收购子公司股权的业绩补偿收入77,491,609.30元情况详见附注十六、8。

(2) 债务重组利得系本年处置子公司亿纬电子过程中亿纬电子与其供应商签订了债务重组协议，协议约定供应商同意以10%至50%不等的折扣额度免去部分亿纬电子的债务，该部分折扣金额4,991,058.72元形成债务重组利得。

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	44,399,881.19	2,281,425.35	
其中：固定资产处置损失	40,957,468.51	2,281,425.35	40,957,468.51
无形资产处置损失	3,442,412.68		3,442,412.68
债务重组损失	700,000.00		700,000.00
对外捐赠	50,115.52		50,115.52
赔偿损失	334,730.47		334,730.47
罚款支出	41,346.63	2,892,253.86	41,346.63
其他	35,037.56	65,899.98	35,037.56
合计	45,561,111.37	5,239,579.19	45,561,111.37

其他说明：

(1) 固定资产处置损失主要系本集团处置与锂离子电池生产相关的生产设备发生的损失；无形资产处置损失主要系本集团处置无使用价值的软件和专有技术发生的损失。

(2) 债务重组损失系本公司与深圳汇霆电子科技有限公司签订债务重组协议，因其资金紧张而免除其部分债务并约定了剩余货款归还的时间，免除的债务共计700,000.00元形成债务重组损失。

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	14,538,903.26	16,569,531.61
递延所得税费用	366,512.92	3,044,645.15
合计	14,905,416.18	19,614,176.76

(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	180,912,226.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,136,834.04
子公司适用不同税率的影响	156,301.00
调整以前期间所得税的影响	-896,341.74
权益法核算的合营企业和联营企业损益	176,920.06
无须纳税的收入（以“-”填列）	-11,623,741.40

不可抵扣的成本、费用和损失	1,786,726.68
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-159,078.04
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-18,891.05
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,631,354.39
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,917,404.73
其他	-1,367,263.03
所得税费用	14,905,416.18

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

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
政府补助	31,045,350.00	2,699,247.00
收回保证金和押金	34,728,385.28	
利息收入	1,487,671.21	2,640,282.88
其他营业外收入	555,346.11	756,786.75
收其他往来款	8,837,326.12	12,367,522.23
合计	76,654,078.72	18,463,838.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	21,385,646.58	20,255,878.19
期间费用支出	124,084,928.51	74,412,792.24
归还暂借款	9,000,000.00	
合计	154,470,575.09	94,668,670.43

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
购买银行理财产品	35,950,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额负数调整	1,311,915.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额		750,000.00
合计	37,261,915.85	750,000.00

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
收到的资产收益权融资款	30,000,000.00	
收到的员工行权个税	8,737,656.13	
合计	38,737,656.13	

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
麦克韦尔支付的同一控制下企业合并对价	4,994,745.98	
非公开发行中介费	451,347.31	
合计	5,446,093.29	

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	166,006,810.74	79,863,020.34
加：资产减值准备	4,082,214.03	57,435,430.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,925,041.13	40,040,281.07
无形资产摊销	17,972,743.71	15,200,549.76
长期待摊费用摊销	8,354,634.29	7,788,493.03
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）	3,442,412.68	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,957,468.51	2,225,664.12
财务费用（收益以“-”号填列）	13,352,169.53	18,168,364.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,776,497.70	-559,030.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-735,472.09	-298,203.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	966,123.64	5,555,265.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,138,928.93	-49,880,806.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,393,886.67	-31,591,252.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-124,013,249.03	-104,818,745.89
经营活动产生的现金流量净额	57,001,583.84	39,129,030.18
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	456,332,318.32	110,313,944.70
减：现金的期初余额	110,313,944.70	228,694,442.12
现金及现金等价物净增加额	346,018,373.62	-118,380,497.42

(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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	500,000.00
其中：	--
广东亿纬电子有限公司	500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,811,915.85
其中：	--
广东亿纬电子有限公司	1,811,915.85
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-1,311,915.85

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	456,332,318.32	110,313,944.70
其中：库存现金	632,816.56	334,021.92
可随时用于支付的银行存款	455,699,501.76	109,979,922.78
三、期末现金及现金等价物余额	456,332,318.32	110,313,944.70

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	13,156,562.09	票据承兑保证金

合计	13,156,562.09	--
----	---------------	----

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	--	--	38,798,608.36
其中：美元	5,952,151.32	6.4936	38,650,889.78
欧元	654.20	7.0952	4,641.68
港币	63,403.74	0.8378	53,119.65
新台币	440,294.08	0.1961	86,341.67
英镑	376.00	9.6159	3,615.58
应收账款	--	--	80,888,793.57
其中：美元	12,294,842.01	6.4936	79,837,786.06
欧元	148,129.37	7.0952	1,051,007.51

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：

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东亿纬电子有限公司	500,000.00	60.00%	股权转让	2015年08月01日	本公司于2015年8月1日丧失对亿纬电子经营和财务决策	5,955,964.77						

					的控制							
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

本公司与惠州亿纬科技有限公司于2015年8月签署了《股权转让协议书》，将持有的亿纬电子60%股权作价50万元转让给惠州亿纬科技有限公司。

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	
惠州金源精密自动化设备有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		设立
亿纬亚洲有限公司	香港	香港	商贸业	100.00%		设立
亿纬国际工业有限公司	美国	美国	商贸业	100.00%		设立
湖北金泉新材料有限责任公司	荆门	荆门	制造业	100.00%		设立
广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	惠州	惠州	制造业	94.00%		设立
深圳市摩尔兄弟营销有限公司	深圳	深圳	商贸业	100.00%		同一控制下合并
深圳麦克韦尔股份有限公司	深圳	深圳	制造业	50.10%		非同一控制下合并
东莞市麦克电子科技有限公司	东莞	东莞	制造业		100.00%	同一控制下合并
思摩尔实业有限	香港	香港	商贸业		100.00%	同一控制下合并

公司						
深圳市麦克兄弟科技有限公司	深圳	深圳	制造业		100.00%	同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本公司未对亿纬国际出资，亿纬国际亦未经营。

(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
深圳麦克韦尔股份有限公司	49.90%	16,937,104.03		

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
深圳麦克韦尔股份有限公司	181,289,060.78	77,458,566.44	258,747,627.22	127,319,330.81	6,521,388.69	133,840,719.50	117,010,570.83	60,750,088.32	177,760,659.15	81,235,324.60	5,555,265.05	86,790,589.65

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
深圳麦克韦尔股份有限公司	294,443,545.09	33,942,092.24	33,942,092.24	16,408,346.38	269,325,898.45	32,685,508.33	32,685,508.33	65,438,791.83

其他说明：

上年发生额系2014全年发生额，包括2014年初至购买日的发生额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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	
惠州亿纬特来电新能源有限公司	惠州	惠州	制造业	49.00%		权益法

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
净利润	-2,407,075.66	
综合收益总额	-2,407,075.66	

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
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

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评

级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的19.95%（2014年：22.71%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的67.44%（2014年：55.46%）。

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2015年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币30,350.30万元。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年末数			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	10,729.54			10,729.54
应付票据	11,395.45			11,395.45
应付账款	20,802.19			20,802.19
应付职工薪酬	3,118.41			3,118.41
应付利息	41.16			41.16
其他应付款	2,354.04			2,354.04
其他流动负债（不含递延收益）	3,000.00			3,000.00
预计负债	2,250.84	10,000.00		12,250.84
金融负债合计	50,573.22	10,000.00		60,573.22

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年初数			
	一年以内	一年至五年以内	三年以上	合计
短期借款	3,500.00			3,500.00
应付票据	9,364.17			9,364.17
应付账款	19,348.80			19,348.80
应付职工薪酬	2,263.35			2,263.35
应付利息	2.75			2.75
其他应付款	1,604.25	1,400.00		3,004.25
预计负债	3,736.12	20,000.00		23,736.12
金融负债合计	37,556.09	21,400.00		58,956.09

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	10,729.54	3,500.00
预计负债	11,357.63	21,543.25
合计	22,087.17	25,043.25

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基

于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本集团主要业务以美元结算。因此，人民币兑美元汇率波动对集团的经营造成一定影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响，由管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本集团的资产负债率为28.71%（2014年12月31日：39.68%）。

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
惠州亿纬科技有限公司	惠州市	投资管理与咨询	1,000.00	42.18%	42.18%

本企业的母公司情况的说明

刘金成、骆锦红各持有惠州亿纬科技有限公司50%股权。

本企业最终控制方是刘金成、骆锦红夫妇，直接和间接合计持有本公司 47.91%股份。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
广东亿纬新能源汽车有限公司	控股股东控制的公司
亿纬电子	控股股东控制的公司
陈志平	重要子公司麦克韦尔的主要股东（持有 35.20445% 股权）并兼任其总经理及董事
卜伟强	与陈志平关系密切的亲属
熊飞	与熊少明（麦克韦尔监事会主席）关系密切的亲属

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
广东亿纬新能源汽车有限公司	出售电芯	123,453.00	123,453.00	否	

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

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				
惠州亿纬科技有限公司	48,000,000.00			已全部偿还（未约定起始日与到期日）
陈志平	18,000,000.00			本年已偿还400万元（未约定起始日与到期日）
熊飞	1,250,000.00			已全部偿还（未约定起始日与到期日）
卜伟强	3,750,000.00			已全部偿还（未约定起始日与到期日）
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

惠州亿纬科技有限公司	亿纬电子 60% 股权	500,000.00	
------------	-------------	------------	--

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,686,600.00	3,648,300.00

(8) 其他关联交易

本公司委托亿纬科技的子公司亿纬电子进行技术开发，关联交易金额为20万元。

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

(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
其他应付款	广东亿纬新能源汽车有限公司	246,010.00	
其他应付款	陈志平	14,000,000.00	18,000,000.00
其他应付款	熊飞		1,250,000.00
其他应付款	卜伟强		3,750,000.00

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,465,101.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,461,600.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予期权行权价 7.39 元；预留期权行权价 7.45 元；合同剩余期限为 5 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2015年5月至11月，公司股票期权共行权1,465,101份，公司已收到行权资金。2015年12月份行权35,650份，行权资金将由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2016年度划入公司，因此截至2015年12月31日，公司报表尚未反映2015年12月行权新增的股本，公司报表反映的实收资本为427,058,061.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	经 2014 年 4 月 4 日公司第三届董事会第六次会议审议通过的《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》，对首次授予的股票期权数量和行权价格及预留期权授予的数量和行权价格进行调整：公司股票期权已授予尚未行权的数量由 1,777,375 份调整为 3,554,750 份，其中首次授予股票期权（期权代码：036048，期权简称：亿纬 JLC4）尚未行权的数量由 1,474,075 份调整为 2,948,150 份；预留期权（期权代码：036085，期权简称：亿纬 JLC5）授予尚未行权的数量由 303,300 份调整为 606,600 份。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,000,161.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	497,089.29

其他说明

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

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	年末数	年初数
对外投资承诺	74,100,000.00	49,000,000.00

说明：

本公司与青岛特锐德汽车充电有限公司于2014年11月6日签订了《合资经营协议书》，一致同意成立惠州亿纬特来电新能源有限公司，本公司以自有资金出资4,900万元，占该合资公司49%的股份，截止年末已出资490万元。

本公司与华泰汽车集团（天津）有限公司于2015年11月18日签订了《华泰汽车集团（天津）有限公司与惠州亿纬锂能股份有限公司共同成立电池生产合资公司的协议》，合资公司注册资本为1亿元人民币，本公司以自有资金出资3,000万元人民币，占该合资公司30%的股份，截止年末尚未出资。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	年末数	年初数
资产负债表日后第1年	8,221,760.08	6,557,052.00
资产负债表日后第2年	6,724,930.44	6,598,352.20
资产负债表日后第3年	1,742,290.00	5,091,240.00
合计	16,688,980.52	18,246,644.20

截至2015年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院/仲裁机构	标的额	案件进展情况
汕头市澄海区麒麟机电	本公司	买卖合同纠纷	汕头市澄海区	937万元	尚未开庭审

有限公司			人民法院		理
LOJACK EQUIPMENT IRELAND LIMITED and LOJACK CORPORATION	本公司	供货协议仲裁	香港国际仲裁中心	-	-

说明：本公司实际控制人刘金成、骆锦红于2015年1月承诺如因上表供货协议仲裁最终导致公司遭受任何经济损失，刘金成、骆锦红将就公司实际遭受的经济损失，向公司承担连带赔偿责任，以使本公司不因此遭受经济损失。

截至2015年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(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
股票和债券的发行	子公司麦克韦尔定向增发	35,400,000.00	
重要的对外投资	对合资公司天津华泰亿纬电源有限公司出资	4,900,000.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	32,032,028.33
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,032,028.33

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、子公司资产负债表日后利润分配情况说明

子公司麦克韦尔于2016年2月26日召开的第一届董事会第六次会议审议通过了2015年度利润分配预

案：拟以麦克韦尔2015年12月31日总股本60,000,000股为基数，每10股派发现金股利人民币0.70元（含税），共4,200,000.00元。该预案尚待麦克韦尔股东大会审议通过。

2、其他资产负债表日后事项说明

本年非公开发行和股票期权行权增加的股本合计28,776,761元已在2016年1月28日办妥工商变更登记，注册资本变更为人民币42,705.8061万元。

截至2016年2月26日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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
子公司金泉新材料补确认无形资产（土地使用权）以及相关的递延收益		无形资产	9,219,733.33
子公司金泉新材料补确认无形资产（土地使用权）以及相关的递延收益		其他非流动资产	-3,000,000.00
子公司金泉新材料补确认无形资产（土地使用权）以及相关的递延收益		未分配利润	-137,059.04
子公司金泉新材料补确认无形资产（土地使用权）以及相关的递延收益		递延收益	6,356,792.37
子公司金泉新材料补确认无形资产（土地使用权）以及相关的递延收益		管理费用	220,266.67
子公司金泉新材料补确认无形资产（土地使用权）以及相关的递延收益		营业外收入	83,207.63
2014年度应在原子公司亿纬电子层面计提的坏账误在合并报表层面计提		未分配利润	-213,837.63
2014年度应在原子公司亿纬电子层面计提的坏账误在合并报		少数股东权益	213,837.63

表层面计提			
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益		资本公积	906,945.29
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益		母公司报表资本公积	906,945.29
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益		盈余公积	-90,694.53
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益		母公司报表盈余公积	-90,694.53
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益		未分配利润	-816,250.76
股权激励产生的税前可抵扣金额(即实际行权时的股票公允价值与激励对象支付的行权价格之间的差额)超过等待期内确认的成本费用部分计入所有者权益		母公司报表未分配利润	-816,250.76
计提 2014 年末本公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备		母公司报表长期股权投资	-44,059,174.81
计提 2014 年末本公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备		盈余公积	-4,405,917.48

计提 2014 年末本公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备		母公司报表盈余公积	-4,405,917.48
计提 2014 年末本公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备		未分配利润	4,405,917.48
计提 2014 年末本公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备		母公司报表未分配利润	-39,653,257.33
计提 2014 年末本公司对麦克韦尔的长期股权投资减值准备		母公司报表资产减值损失	44,059,174.81

(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

收购麦克韦尔的业绩承诺及业绩补偿

经2014年3月21日股东会决议批准，本公司与麦克韦尔的股东签署了《惠州亿纬锂能股份有限公司与陈志平、熊少明、汪建良、邱凌云、赖宝生、罗春华、刘平昆关于深圳市麦克韦尔科技有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”）。根据《股权转让协议》约定，本公司将以人民币4.39亿元的现金对价购买陈志平、熊少明、汪建良、邱凌云、赖宝生、罗春华、刘平昆合计持有的麦克韦尔50.1%的股权。本公司于2014年3月7日、2014年4月4日共向麦克韦尔的上述股东支付了1.39 亿现金购买款，剩余3亿元约定于2015年-2017年在目标公司（麦克韦尔）完成承诺利润的前提下每年支付1亿元，未完成承诺利润则应由股东提供业绩补偿，未完成承诺利润的金额暂扣应支付的对价，3年期满后汇总结算，三年累计未完成承诺利润则本公司不再支付暂扣款。

转让股东向本公司承诺麦克韦尔各年度的预测净利润分别如下：（万元）

	2014年	2015年	2016年	累积预测净利润
预测净利润	10,000.00	11,500.00	13,200.00	34,700.00

麦克韦尔本年实际业绩为37,508,390.70元，根据麦克韦尔管理层预测，预计2016年末，麦克韦尔很可能无法完成2014-2016年的累计预测净利润34,700万元。因此，本年将麦克韦尔实际业绩与承诺业绩的差额77,491,609.30元减少应支付股权转让的现金对价，确认为营业外收入。

截至2016年2月26 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,734,031.87	0.91%	1,367,015.93	50.00%	1,367,015.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	393,783,004.26	100.00%	20,074,937.48	5.10%	373,708,066.78	298,574,275.65	99.09%	14,621,001.87	4.90%	283,953,273.78
合计	393,783,004.26	100.00%	20,074,937.48	5.10%	373,708,066.78	301,308,307.52	100.00%	15,988,017.80	5.31%	285,320,289.72

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			
6 个月以内	338,187,447.20	16,909,372.36	5.00%
7-12 个月	9,110,939.40	911,093.94	10.00%
1 年以内小计	347,298,386.60	17,820,466.30	5.13%
1 至 2 年	6,435,535.18	1,287,107.04	20.00%
2 至 3 年	814,856.62	407,428.31	50.00%
3 年以上	559,935.83	559,935.83	100.00%
合计	355,108,714.23	20,074,937.48	5.65%

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据：账龄状态。

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：

单位：元

组合名称	确定组合的依据	期末余额		
		应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	合并报表范围内的关联方	38,674,290.03	0.00	0.00%
合计		38,674,290.03	0.00	0.00%

(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 3,783,533.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,367,015.93 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
深圳奇乐电子科技有限公司	1,367,015.93	现金
合计	1,367,015.93	--

原坏账准备计提的依据：存在诉讼，可收回性存在风险。目前，款项已收回。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额80,452,292.04元，占应收账款年末余额合计数的比例为20.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,022,614.60元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(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	34,602,692.49	100.00%	539,946.14	1.56%	34,062,746.35	31,225,579.46	100.00%	279,535.82	0.90%	30,946,043.64
合计	34,602,692.49	100.00%	539,946.14	1.56%	34,062,746.35	31,225,579.46	100.00%	279,535.82	0.90%	30,946,043.64

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			
6 个月以内	3,867,343.04	193,367.15	5.00%
7-12 个月	402,455.50	40,245.55	10.00%
1 年以内小计	4,269,798.54	233,612.70	5.47%
1 至 2 年	1,531,667.18	306,333.44	20.00%
合计	5,801,465.72	539,946.14	9.31%

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据：账龄状态。

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

单位：元

组合名称	确定组合的依据	期末余额		
		其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	合并报表范围内的关联方	27,065,299.82	0.00	0.00%
政府行政部门款项	资产类型	1,735,926.95	0.00	0.00%
合计		28,801,226.77	0.00	0.00%

(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 260,410.32 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
关联方组合	27,065,299.82	26,589,186.67
政府行政部门款项	1,735,926.95	
账龄组合	5,801,465.72	4,636,392.79
合计	34,602,692.49	31,225,579.46

(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
湖北金泉新材料有限责任公司	关联方往来款	12,897,463.34	7-12 个月	37.27%	
亿纬亚洲公司	关联方往来款	11,886,986.98	7-12 个月	34.35%	
惠州仲恺高新技术产业开发区住房和城乡建设局	民工工资押金	1,652,253.60	6 个月以内	4.77%	82,612.68
出口退税等政府部门款项	出口退税款	1,602,811.18	6 个月以内	4.61%	
深圳市摩尔兄弟营销有限公司	关联方往来款	1,418,569.61	7-12 个月	4.10%	
合计	--	29,458,084.71	--	84.80%	82,612.68

(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

本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(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	578,595,417.82	44,059,174.81	534,536,243.01	504,343,149.31	44,059,174.81	460,283,974.50
对联营、合营企业投资	3,720,532.93		3,720,532.93			
合计	582,315,950.75	44,059,174.81	538,256,775.94	504,343,149.31	44,059,174.81	460,283,974.50

(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
惠州金源精密自动化设备有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	47,000,000.00			47,000,000.00		
湖北金泉新材料有限责任公司	38,000,000.00	82,000,000.00		120,000,000.00		
广东亿纬电子有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00			
亿纬亚洲有限公	7,910.60			7,910.60		

司						
深圳麦克韦尔股份有限公司	404,335,238.71			404,335,238.71		44,059,174.81
深圳市摩尔兄弟营销有限公司		4,252,268.51		4,252,268.51		
合计	504,343,149.31	86,252,268.51	12,000,000.00	578,595,417.82		44,059,174.81

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
惠州亿纬 特来电新 能源有限 公司		4,900,000 .00		-1,179,46 7.07						3,720,532 .93	
小计		4,900,000 .00		-1,179,46 7.07						3,720,532 .93	
二、联营企业											
合计										3,720,532 .93	

(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	1,020,691,806.49	732,546,477.43	837,524,088.73	605,106,962.34
其他业务			731,059.90	779,510.51
合计	1,020,691,806.49	732,546,477.43	838,255,148.63	605,886,472.85

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,179,467.07	
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,500,000.00	
合计	-12,679,467.07	

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	-44,385,361.19	
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）	8,791,506.96	
债务重组损益	4,291,058.72	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	77,491,609.30	业绩补偿收入
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,367,015.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,115.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,955,964.77	处置长期股权投资收益
减：所得税影响额	-6,005,709.99	
少数股东权益影响额	307,951.50	
合计	59,303,668.91	--

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	13.86%	0.38	0.38

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.43%	0.23	0.23
-------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2015年财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有董事长签名的2015年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。