



力佳科技  
NEEQ : 835237

力佳电源科技（深圳）股份有限公司  
Power Glory Battery Tech (Shenzhen) Co., LTD



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记



2017年1月4日获得国家发明专利：一种超薄型焊片扣式电池及其生产方法，专利号201410157307.2



2017年3月22日获得国家实用新型专利两项：一种超薄正极扣式电池（201620998373.7），一种大容量正极扣式电池（201621004141.1）



2017年5月3日获得国家发明专利超薄型焊片扣式电池及其生产方法，专利号201410156124.9



2017年6月23日获得国家发明专利：带线扣式电池外套整形装置，专利号201510148874.6



2017年9月，宜昌力佳科技有限公司工程技术研究所经县市区科技局推荐、专家评审、实地复查，被宜昌市科技局认定为宜昌市高性能锂微型电池工程技术研究中心。



2017年度，公司通过东芝、金霸王、和硕、广达等22家客户的审厂和访问，审厂通过率100%。公司顺利通过TS116949、ISO9001和ISO14001的年度监督审核。

---

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
力佳科技、深圳力佳	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司
力佳有限	指	力佳电源科技(深圳)有限公司
武汉邦利	指	武汉邦利科技有限公司, 力佳科技的全资子公司
宜昌力佳	指	宜昌力佳科技有限公司, 力佳科技的全资子公司
香港力佳	指	力佳电源科技(香港)有限公司, 力佳科技的控股子公司
东莞力佳	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司东莞分公司力佳科技的分公司
鹏辉能源	指	股东广州鹏辉能源科技股份有限公司
嘉兴兴和	指	股东嘉兴市兴和股权投资合伙企业(有限合伙)
力佳投资	指	股东力佳投资有限公司
盟烜创投	指	西藏盟烜创业投资管理有限公司(原宜昌启明投资有限公司)
股东大会	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司股东大会
董事会	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司董事会
监事会	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司监事会
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
会计事务所	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证券会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
港币	指	中国香港法定货币港币
美元	指	美国法定货币美元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	2015年8月22日股份公司成立后第一次股东大会会议通过的《力佳电源科技(深圳)股份有限公司公司章程》
三会	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司股东大会、力佳电源科技(深圳)股份有限公司董事会、力佳电源科技(深圳)股份有限公司监事会
高级管理人员、公司高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、助理总经理
报告期、本期报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
期初、期末	指	2017年1月1日、2017年12月31日
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《审计报告》	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的勤信审字【2018】第0526号标准无保留意见的《力佳电源科技(深圳)股份有限公司审计报告》
一次电池	指	不可以充电的一次性化学电池, 也称原电池, 包括碱

		性锌锰电池、锂原电池、银锌电池等种类
二次电池	指	可以多次充电和放电、循环使用的电池,也称“可充电电池”、“蓄电池”。主要包括铅酸电池、镍镉电池、镍氢电池、锂离子电池等
锂离子电池	指	锂离子电池是指 Li <sup>+</sup> 嵌入化合物为正、负极板的二次电池,随充放电的进行,锂离子不断的从正极和负极中嵌入和脱出。具有工作电压高、比能量高、循环寿命长等优点
常规电池	指	一般指用于移动设备上锂离子电池,又称“数码电池
RFID	指	Radio Frequency Identification,是一种通讯技术识别
AH/安时	指	Ampere-Hour, 电池容量单位
CE 认证	指	欧盟强制认证标准, 欧盟境内所用商品必须加贴该标志以表明产品质量符合欧盟《技术协调与标准化新方法》基本要求。
RoHS 认证	指	欧盟的认证标准
CQC	指	中国质量认证中心
UN38-3 认证	指	锂电池安全性能测试认证

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人王建、主管会计工作负责人周兰英及会计机构负责人（会计主管人员）周兰英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

我司是一家专业从事锂微型电源研发、制造及销售的企业，所处行业为新能源行业，竞争形式日趋激烈，且公司为行业知名企业，备受关注，公司客户和供应商名称作为公司商业机密，不便于公开，否则将对公司经营产生不利影响。为尽可能的保守公司商业机密，避免不正当竞争，最大限度保护公司和股东利益，全国中小企业股份转让系统已同意我司豁免披露客户及供应商。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
人力成本上升的风险	公司锂微型电池生产由于相关技术的限制以及成本的考虑,部分工序自动化程度仍然不高,生产过程使用大量人工。随着工人工资水平的提高,公司人力成本支出呈上升趋势。虽然公司可以通过内部管理降低单位成本,并通过投资提高生产流程中的自动化水平,但是如果未来人工成本大幅增加,则会增加公司的经营成本,并影响公司的经营业绩。
技术人员流失风险	企业竞争也是核心技术团队的竞争,随着锂电池行业的发展,核心技术人员日益紧缺,生产越来越多,稳定和扩大技术人才队伍对企业发展非常重要。
汇率与国际市场风险	公司 2017 年出口销售收入为 14,202.52 万元,占同期营业收入的 75.82%, 出口收入占比较大。人民币汇率形成机制改革后,人民币汇率波动幅度较大。虽然公司在向出口客户报价时考虑了汇率的波动因素,但是人民币的汇率波动将会对公司经营成

	果带来一定的影响。
技术持续创新研发的风险	公司具有较强的科技研发能力,通过自主创新研发了一批具有国际或国内领先的锂微型电池产品。但随着下游需求的变化,客户对锂微型电池提出了更高的要求,未来的锂微型电池技术将向绿色环保、大容量、快速充电、低自放电、超薄、宽温差等方向发展,如果公司不能把握产品的发展趋势,及时研究开发新技术、新工艺及新产品,或者研发与生产不能同步前进,满足市场的要求,产品可能面临需求减少的风险。如果公司的技术大幅落后于竞争对手,公司的经营业绩将受到较大的影响。
知识产权保护风险	制造锂微型电池需要企业具备跨学科的知识储备、长期的技术积淀以及对核心技术的掌控能力。公司目前拥有多项行业领先的锂微型电池技术和产品,公司通过申请专利进行知识产权保护外,还拥有大量专有技术和工艺诀窍。虽然公司极为重视知识产权的保护,但仍然存在非专利技术泄密或被他人盗用的风险,从而有可能对公司的业务产生不利影响。
安全生产的风险	公司主要从事锂微型电池的研发、生产和销售,公司不存在高危生产工序。但由于电池相关的部分材料属于易燃材料(如锂),在生产过程中,为防止事故发生,公司制定了严格的安全生产管理制度,但是如果遇到突发性事件,公司可能会发生生产故障或事故,并可能会给公司的生产经营带来影响。
大股东控制的风险	王建及王启明为公司的共同实际控制人,通过盟炬创投持有公司 39.16%的股份,盟炬创投为公司的第一大股东。王建现任公司董事长,王启明现任公司董事、总经理。公司相对控股股东、实际控制人可能利用其经营决策权力对公司的日常经营管理进行控制,因而存在大股东可能利用其控制地位侵害中小股东利益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	力佳电源科技（深圳）股份有限公司
英文名称及缩写	Power Glory Battery Tech(Shenzhen) Co.,Ltd
证券简称	力佳科技
证券代码	835237
法定代表人	王建
办公地址	湖北省宜昌市猇亭区先锋路19号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱超英
职务	董事会秘书
电话	86-717-6593355
传真	86-717-6523399
电子邮箱	zcy@szlijia.com
公司网址	www.szlijia.com
联系地址及邮政编码	湖北省宜昌市猇亭区先锋路19号 443007
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年7月20日
挂牌时间	2016年1月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-384 电池制造-3849 其他电池制造
主要产品与服务项目	力佳科技锂氟化碳(BR 系列)扣式微型电源、力佳科技锂聚合物软包微型电源、力佳科技锂铝合金可充(ML 系列)扣式微型电源、力佳科技锂锰(CR 系列)扣式微型电源
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	西藏盟烜创业投资管理有限公司
实际控制人	王建、王启明

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300761975857A	否
注册地址	广东省深圳市光明新区公明办事处合水口社区合水口新村西区一排4栋306室	否
注册资本	40,000,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张国华、陈明生
会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街110号中糖大厦11层

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

全国股转公司2017年12月22日发布了新制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，对交易制度进行了改革。2018年1月15日起，公司股票转让方式由协议转让方式变更为集合竞价转让方式

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	187,328,640.83	154,806,289.37	21.01%
毛利率%	35.79%	30.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,781,182.77	5,873,466.45	372.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,971,594.56	3,342,515.66	706.93%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.36%	7.59%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.74%	4.32%	-
基本每股收益	0.69	0.18	283.33%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	242,797,771.02	267,105,705.13	-9.10%
负债总计	99,447,530.75	145,690,620.55	-31.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	143,350,240.27	118,241,857.01	21.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.58	2.96	20.95%
资产负债率%（母公司）	23.23%	26.61%	-
资产负债率%（合并）	40.96%	54.54%	-
流动比率	1.89	1.37	-
利息保障倍数	16.42	3.17	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	24,890,245.48	6,953,296.28	257.96%
应收账款周转率	3.12	2.92	-
存货周转率	3.50	3.11	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.10%	21.79%	-
营业收入增长率%	21.01%	21.27%	-
净利润增长率%	288.01%	24.13%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	40,000,000	40,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-18,759.05
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）	919,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,249.66
<b>非经常性损益合计</b>	<b>942,490.61</b>
所得税影响数	132,902.40
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>809,588.21</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是锂电池制造行业的一家专业从事锂微型电源研究、开发、制造与销售的企业，其子公司宜昌力佳是国家级高新技术企业，公司拥有国外先进的干燥除湿系统和较高程度的自动化生产线，采用优质原材料，严格按照 ISO9001 质量管理体系标准组织运营生产及质量管控，为国内外客户提供高性能、低成本、节能降耗、环保安全的锂锰（CR 系列）扣式微型电源、锂铝合金可充（ML 系列）扣式微型电源、锂氟化碳（BR 系列）扣式微型电源和锂聚合物软包微型电源。在客户群体方面，公司产品占据国内高端锂微型电源的领先地位，与全球 500 强等电子设备企业客户建立了长期稳定的合作关系。同时，凭借高端的企业品质标准，公司成功替代国外品牌制造，成为国际知名电池品牌的高端锂微型电源 ODM 的供应商。

运营方面：公司根据过往的生产情况并结合在手订单，综合预计订单需求，制定月度及季度采购计划，使公司保持合理的库存量；通过“以销定产+安全库存”的生产模式，组织产品开发、设计及生产；以直销的模式开拓业务。公司收入来源于消费品市场与工业品市场的产品销售：消费品市场由国际品牌垄断的 OEM 或 ODM 为主；工业品市场以公司自主品牌为主。除我司自主品牌外（Lijia、Omnergy、BNE）扣式电池可根据客户需求供给、满足不同层次终端客户。

报告期内，公司完善了盈利模式，制定了以互联网思维指导下的品牌定制服务锂微型电源供应商的战略定位。

报告期内，公司的商业模式各项要素未发生重大变化，未对公司经营情况产生重大影响。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

公司主营业务为锂微型电源的研发、生产与销售，收入主要来源于该业务产品的销售。

##### 1、财务状况

报告期内，公司资产总额为 24,279.78 万元,较上年末降低 9.10%；公司负债总额为 9,944.75 万元，较上年末下降 31.74%；净资产总额为 14,335.02 万元，较上年末增长 21.23%；资产负债率为 40.96%，较上年末减少 13.58%。

## 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 18,732.86 万元，较上期增长 21.01%；营业成本 12,028.74 万元，较上期增加 12.17%；净利润 2,778.12 万元，较上期增加 288.01%。

## 3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金净流量为 2,489.02 万元，较上期增长 257.96%；投资活动产生的现金净流量为-283.59 万元，较上期减少 338.53%；筹资活动产生的现金流量净额为-4,252.47 万元，较上期减少了 233.59%。

## (二) 行业情况

公司主要从事锂微型电源研发、制造及销售，公司所处细分行业为锂电池制造行业，公司产品为锂一次电池中的锂/二氧化锰电池，锂/氟化碳电池，以及二次电池中的锂铝合金锂离子电池。

### 锂电池行业介绍

本行业的主管部门为国家工业和信息化部，主要负责拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等工作。

本行业的行业协会为中国化学与物理电源行业协会，主要负责开展对行业国内外技术、经济和市场信息的采集、分析和交流工作，依法开展本行业的生产经营统计与分析工作，提出制定行业政策和法规等方面的建议；协助政府规范市场行为，制定、修订行业的国家标准、行业标准、发展规划和产业政策；开展对行业产品的质量检测和评比工作。

公司产品是国家多项产业政策支持发展的对象。公司一直享受出口产品免抵扣政策。

公司产品一直被在国家科技部、财政部和国家税务总局于 2008 年 4 月最新联合发布的《国家重点支持的高新技术领域》中，“新型大容量、高功率电池与相关产品”被列入第六大类“新能源及节能技术”中的“（三）新型高效能量转换与储存技术”。

### 锂原电池行业发展规划

《中国化学与物理电源〈电池〉行业“十三五”发展规划》提出，以电池市场需求和国家新能源发展战略为依据，科学发展、创新发展为主题，全面贯彻落实“中国制造 2025”要求，大力推进化学与物理电源行业的自主创新、推进化学与物理电源行业全面转型升级，大幅度提高行业的国际竞争力，实现 2025 年前“化学与物理电源行业全面由生产大国向强国转变”的大目标。提出了锂原电池发展重点：

①重点推进产业升级（提升先进装备、强化先进控制与推行先进管理）与产品升级，力争出口在有序竞争中扩展（出口额年均增 10%），在国家新能源汽车有利政策支持下，保持国内市场持续发展（产量年均增 20%）；并且重视与促进大型企业（或企业联合体）形成与发展、推动企业创新技术与产品、知名品牌以及高端人才队伍的培育或培养，不断夯实产业做“强”的基础。

②继续支持关键材料与关键设备的关键技术攻关，尽快完善锂原电池产业链建设，支撑锂原电池产业与产品升级以及成本降低，其中关键材料主要包括纳米 CF<sub>x</sub> 材料、FeS<sub>2</sub> 材料、薄型金属锂带、高活性碳材料、高性能隔膜、有机电解质、高纯度 SOCl<sub>2</sub> 等；关键设备主要包括全自动电极制造（涂膜或 PTFE 粘合电极）设备、全自动高精度电池组装设备、全自动高精度电池分类检测设备和电池模块内部缺陷检查设备等。

③发挥我国在锂原电池研究方面的优势（成果、人才队伍、国家经费支持等），突破锂原电池关键技术，比能量提升至 400Wh/kg—Li/CF<sub>x</sub>+MnO<sub>2</sub>）、贮存寿命增至 10 年以上；低温-40℃下可获得常温

容量的 80%等。

### 锂原电池市场

《中国化学与物理电源<电池>行业“十三五”发展规划》分析，锂原电池作为长储存寿命（低自放电）电池，已大量应用于各类自动计量用具做备用电源或电源，其市场容量逐年递增。如智能电表、水表、气表、数字式测量器具（如卡尺）以及新近扩展的 TPMS 轮胎压力检测系统、ESL 电子货架标签、有源汽车通行卡、ETC 卡座、可穿戴产品-智能魔术手环、银行密钥（动态口令牌）、血糖仪、汽车遥控器、电动车 GPS 定位系统、可视银行卡等，这一市场依然处于持续扩大中。另外，近来的电子烟也需要一个小型高功率电池，仅使用一次随烟抛弃，新增电池市场量也不容小视。

## (三) 财务分析

### 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	32,896,860.11	13.55%	59,836,092.96	22.40%	-45.02%
应收账款	61,656,493.82	25.39%	58,511,673.37	21.91%	5.37%
存货	34,455,516.13	14.19%	34,323,404.91	12.85%	0.38%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	82,263,370.57	33.88%	88,218,330.53	33.03%	-6.75%
在建工程	308,795.95	0.13%	55,740.82	0.02%	453.99%
短期借款	25,000,000.00	10.30%	28,000,000.00	10.48%	-10.71%
长期借款	17,636,973.98	7.26%	20,897,527.41	7.82%	-15.60%
资产总计	242,797,771.02	-	267,105,705.13	-	-9.10%

### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金 2017 年末 32,896,860.11 元，同期减少 45.02%，主要是报告期内按规定用途使用了定增资金 3500 万元，完成了收购及还款定增约定的事项。

在建工程 308,795.95 元，同期增加长了 453.99%，主要是报告期新购需要安装的固定资产 149,572.68 元，厂房连廊装修 159,223.30 元。

## 1. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	187,328,640.83	-	154,806,289.37	-	21.01%
营业成本	120,287,419.18	64.21%	107,238,838.92	69.27%	12.17%
毛利率%	36%	-	31%	-	-
管理费用	18,661,985.97	9.96%	22,260,932.94	14.38%	-16.17%

销售费用	13,691,560.71	7.31%	13,019,106.02	8.41%	5.17%
财务费用	2,024,856.92	1.08%	4,014,012.91	2.59%	-49.56%
营业利润	30,256,335.23	16.15%	5,929,122.30	3.83%	410.30%
营业外收入	1,035,241.33	0.55%	2,823,912.73	1.82%	-63.34%
营业外支出	73,991.67	0.04%	25,596.47	0.02%	189.07%
净利润	27,781,182.77	14.83%	7,159,845.09	4.63%	288.01%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、财务费用

报告期内财务费用 202.49 万元,同比上年降低 49.56%,主要是定向增发资金及时到位,偿还了银行借款 2200 万元(净支出))导致借款利息支出降低 467.91 万元;汇率变动,汇兑损失增加了 267.94 万元。

##### 2、营业利润

报告期内营业利润 3,025.63 万元,同比上年增长 410.30%,主要是公司在报告期内美国及台湾市场销售额增加,其中收入方面公司增加了美国电子标签和台湾电脑主板电池和金属锂电池,两地外销增幅占新增收入的 82.17%,出口部分享受免抵退政策,同时公司进一步推进精细化管理,加强了对成本费用管控,优化了生产工艺,劳动效率的提高,使得毛利率上升五个百分点。使得毛利额绝对值较同期增加了 1,947.38 万元;加之报告期内三地合一正式实施使得管理费总体降低了 359.89 万元。贷款的偿还和汇率的变化使得财务费用总体降低 198.92 万元。

##### 3、营业外收入

报告期内营业外收入 103.52 万元,与上年同期相比降低 63.34%,主要为 2016 年收到深圳财政局上市培育资助 100 万元,本期无此项政府补助;2016 年收到产业扶持资金项目计划-基础设施配套工程政府补助 142 万元,本期收到此项政府补助 81 万元。

##### 4、营业外支出

报告期内营业外支出 7.40 万元,同比上年上升 189.07%,主要原因是其他支出与经营无关的 4.40 万元,赔偿金、违约金及罚款支出 2.42 万元。

##### 5、净利润

报告期内净利润 2,778.12 万元,同比上年增长 288.01%,主要原因是:主营业务收入增加,增加利润 3,252.23 万元;营业成本增加,利润减少 1,304.86 万元;期间费用和资产减值的变化,增加利润 557.40 万元。

## (2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	187,271,377.11	154,279,665.76	21.38%
其他业务收入	57,263.72	526,623.61	-89.13%
主营业务成本	120,287,419.18	106,790,818.66	12.60%
其他业务成本	36,199.05	448,020.66	-91.92%

#### 按产品分类分析:

单位:元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
锂原电池	187,328,640.83	100.00%	154,806,289.37	100.00%

合计	187,328,640.83	100.00%	154,806,289.37	100.00%
----	----------------	---------	----------------	---------

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售	45,303,403.61	24.18%	49,588,982.76	32.03%
国外销售	142,025,237.22	75.82%	105,217,306.61	67.97%
合计	187,328,640.83	-	154,806,289.37	-

**收入构成变动的的原因：**

本年公司收入构成无重大变化，国外销售占比较 2016 年度增加 7.85%，系因为美国客户及台湾客户的销售增量占总额增量的 82.17%。国内销售占比较 2016 年降低 7.85%。随着 2017 年外销量增大，同时由于外销业务税负率较内销低，且公司产品定位在高端，所以公司 2018 年仍会加大境外市场的开拓，将部分业务重心转向国外销售。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	40,100,078.46	21.41%	否
2	客户 2	28,066,660.04	14.98%	否
3	客户 3	11,472,138.48	6.12%	否
4	客户 4	10,809,892.99	5.77%	否
5	客户 5	4,591,589.66	2.45%	否
合计		95,040,359.63		-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	兴化市远红外元件厂	18,423,470.89	19.48%	否
2	Vast China	10,578,665.65	11.19%	否
3	湖南永盛新材料股份有限公司	9,696,922.96	10.26%	否
4	湖北辉裕电子科技有限公司	5,646,405.04	5.97%	否
5	宁波奇亿金属有限公司	3,832,511.17	4.05%	否
合计		48,177,975.71		-

**2. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	24,890,245.48	6,953,296.28	257.96%

投资活动产生的现金流量净额	-2,835,930.68	-646,686.67	-338.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,524,746.87	31,832,399.86	-233.59%

#### 现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额为 24,890,245.48 元。较上期上涨 257.96%，主要原因：  
 (1) 公司经营活动现金净流入比上年同期增加 3,598.06 万元，比上期增加 20.15%。其中：公司增加销售收入和加大应收账款催收力度，收款较上期增加约 42,206,643.74 元，其他与经营活动相关的减少 5,359,555.48 元  
 (2) 公司经营活动现金净流出 18,043,662.08 元，比上期增加 10.51%，主要原因是：购买材料增加 29,400,847.93 元，因产量提高，费用降低和往来款减少约 9,131,001.03 元。  
 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-2,835,930.68 元。较上期下降 338.53%，主要原因是购建固定资产支付增加 2,219,244.01 元。  
 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-42,524,746.87 元，较上期降低 233.59%。主要原因是：  
 银行借款规模减少了 2,695.78 万元(含 2017 年用定增资金按募集资金用途偿还了银行贷款 2200 万元)和归还股东借款 647,51 万元，收购香港力佳 500 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有 3 家全资子公司，全资子公司名称为宜昌力佳科技有限公司、武汉邦利科技有限公司、力佳电源科技（香港）有限公司。

##### 1、报告期末子公司情况如下：

(1) 宜昌力佳科技有限公司，为公司全资子公司，成立于 2011 年 1 月 26 日，注册资本为 4400 万元，注册地址为宜昌市猇亭大道 180 号，经营范围为节能电池的技术开发及生、销售（经营范围中涉及许可项目的须办理许可手续再经营）。2017 年度营业收入 143,793,751.89 元，净利润 20,324,152.17 元，总资产 71,657,715.23 元。

(2) 武汉邦利科技有限公司，为公司全资子公司，成立于 2012 年 10 月 15 日，注册资本为 466 万元，注册地址为武汉经济技术开发区 4W1 地块，经营范围为电池产品、电源产品、电子产品（专营除外）、电器机械及设备、机电一体化、仪器仪表、计算机产品的研发、生产、销售及技术服务；货物进出口。（不含国家禁止或限制出口的货物）（国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。2017 年度营业收入 27,339,280.26 元，净利润 1,588,908.58 元，总资产 2,129,017.75 元。

(3) 力佳电源科技（香港）有限公司，为公司全资子公司。香港力佳是依据香港法律在香港设立并合法存续的私人股份有限公司，并根据《香港公司条例》于 2004 年 9 月 17 日在香港注册。2017 年度营业收入 97,765,152.88 元，净利润 4,194,897.91 元，总资产 13,926,296.06 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

## (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 4 月颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号), 自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于实施日存在持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 未来适用法处理。

财政部于 2017 年 5 月修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补贴, 要求采用未来适用法处理, 对于 2017 年 1 月 1 日至实行日新增的政府补贴, 也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年 12 月颁布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号), 公司按照企业会计准则和该通知要求编制了 2017 年以及后期的财务报表。

本次会计政策变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响, 对当期及前期列报净损益、股东权益、净利润亦无影响。

## (七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

## (八) 企业社会责任

报告期内,

1、公司诚信经营、按时纳税, 解决了部分人员的就业问题, 对国家税收和促进就业政策作出了应有的贡献。

2、扶贫和环保制造也是公司的社会责任

环保制造: 公司坚持自主研发并推广应用环保、无毒害的高科技产品, 提高产品性能的同时, 减少固体废弃物排放, 提高电池容量, 降低能源消耗;

扶贫方面: 公司每年积极主动与贫困县联系, 凡愿意到公司工作的人员, 安排就业和住宿, 真正解决困难群众生活问题, 并根据能力大小安排不同岗位, 有操作工, 质检员、技术人员。让困难员工的基本生活真正得到保障, 感受到社会主义大家庭的温暖和关怀。

## 三、持续经营评价

### 1、资产状况分析

报告期内, 公司净资产达 143, 350, 240.27 元, 较上年增长 21.23%, 公司合并资产负债率 40.96%, 较上年减少 14 个百分点。可见公司资产负责结构日趋于合理, 资产负债率已在安全值以内。

### 2、利润情况分析

报告期内, 公司营业总收入为 187, 328, 640.83 元, 比上年上升 21.01%, 实现净利润 27, 781, 182.77 元; 2016 年公司营业总收入为 154, 806, 289.37 元, 比 2015 年增长 21.27%, 实现净利润 7, 159, 845.09 元, 2015 年公司营业总收入为 127, 649, 304.55 元, 比 2014 年上升 24.85%, 实现净利润 5, 767, 997.02 元, 公司收入和净利成逐年增长态势。

### 3、公司竞争力分析

2017 年公司分别取得 3 项发明专利, 1 项实用新型专利, 增强了公司核心竞争力。

### 4、公司运营体系分析

公司业务、资产、人员、财务等完全独立, 公司具有自主研发能力、经营的能力; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 公司和全体员工无违法、违规行为。

公司不存在债务无法按期偿还的情况, 不存在实际控制人失联或者高级管理人员无法履职情况,

不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情况，不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期、无法获得主要生产、经营要素。

综上所述，基于报告期内的生产经营状况，公司在可预见的将来，有能力按照既定目标持续经营下去，具有持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

##### (一) 行业发展趋势

近十年来，锂离子电池作为长储存寿命（低自放电）电池，已大量应用于各类自动计量用具做备用电源或电源，如智能电表、水表、气表、数字式测量器具（如卡尺）以及新近扩展的 TPMS 轮胎压力检测系统、ESL 电子货架标签、有源汽车通行卡、ETC 卡座、可穿戴产品-智能魔术手环、银行密钥（动态口令牌）、血糖仪、汽车遥控器、电动车 GPS 定位系统、可视银行卡、电子烟等。根据《2016 年中国锂电池行业发展白皮书》数据显示，预计无线蓝牙和可穿戴设备锂电池市场增长率达到 150%。未来，可穿戴设备数量预计会呈爆炸性增长，体积更小、续航能力更长的电池需求将会大幅增加。

《中国化学与物理电源<电池>行业“十三五”发展规划》指出：新能源产业作为国家“十三五”重点发展领域已无悬念，化学与物理电源产业是新能源产业的重要组成部分，“十三五”期间仍将保持持续、快速增长，其中传统的化学电源将进入平稳发展期，产业增长重点在“动力电池、储能电池和传统电池应用”三大领域。其中传统电池应用主要是指不断扩展应用的锂一次电池。到 2020 年，我国化学与物理电源行业中的化学电源产品总产值将达到 4000-5000 亿元左右，年平均增长率 10-20%；

##### (二) 公司发展战略

未来五年，力佳科技将充分发挥技术研发、应用和储备优势，制定柔性服务政策，结合运营服务能力的不断提升，确立“以创新平台为核心，不断促进行业整合及上下游的产业合作”的发展战略，按上市公司模式运作，实现企业社会价值和股权价值，使力佳科技成为世界一次锂电池行业的领军企业集团。

实现 5 方面的匹配：研发能力与市场需求匹配、客户关系与企业需求匹配、人才发展与企业发展匹配、企业经营管理与企业股权价值匹配、综合实力与一线品牌匹配。

##### (三) 经营计划或目标

公司 2018 年度通过项目管理，从成本、质量、研发创新加大力度、建立市场营销中心，掌握市场发展动态，及时丰富产品品种及产品类别，进一步提升公司核心竞争能力，以实现营业收入、净利润的稳步增长。公司 2018 年度经营计划及目标大致如下：

- 1、力争实现 2018 年度公司营业收入和利润总额在 2017 年基础上持续增长。
  - 2、公司 2018 年仍在新项目、新品研发、营销和运营的加大投入。
  - 3、全面应用激光技术设备，降低库存，提高产品综合合格率
- 该经营计划不构成对投资者业绩承诺。

## (四) 不确定性因素

详见本报告《重大风险提示》章节内容，以了解因此可能对公司未来战略发展和经营目标产生的影响，注意投资风险。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、人力成本上升的风险

公司锂微型电池生产由于相关技术的限制以及成本的考虑，部分工序自动化程度仍然不高，生产过程使用大量人工。随着工人工资水平的提高，公司人力成本支出呈上升趋势。虽然公司可以通过内部管理降低单位成本，并通过投资提高生产流程中的自动化水平，但是如果未来人工成本大幅增加，则会增加公司的经营成本，并影响公司的经营业绩。

应对措施：公司已通过技改提高设备自动化程度，增加了激光设备，解决品种规格繁多现象，减少了人员。另继续加大岗位知识、技能和素质培训和人才开发力度，实行绩效考核制度。

#### 2、汇率风险

公司 2017 年度外销收入为 14,202.52 万元，占同期营业收入的 75.82%，出口收入占比较大。美元汇率的变动，可能会继续受影响。

应对措施：密切关注汇率走势，提前采取合同约定锁定汇率或贸易融资。或美元汇率波动时，及时与客户沟通，适当调整出口价格。

#### 3、技术人员流失风险

企业竞争也是核心技术团队的竞争，随着锂电池行业的发展，核心技术人员日益紧缺，生产企业越来越多，稳定和扩大技术人才队伍对企业发展非常重要。

应对措施：公司不断完善内部治理、技术研发和管理流程，已与企业核心技术人员签订《保密及竞业限制协议》，同时建立相应的激励政策，完善薪酬体系和晋升机制，为研发人员创造良好的研讨和学术交流条件，激发人才的积极性和创造力。

#### 4、技术持续创新研发的风险

公司具有较强的科技研发能力，并持续投入较多费用于研究开发，通过自主创新研发了一批具有国际或国内领先的锂微型电池产品。但随着下游需求的变化，客户对锂微型电池提出了更高的要求，未来的锂微型电池技术将向绿色环保、大容量、快速充电、低自放电、超薄、宽温差等方向发展，如果公司不能把握产品的发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者研发与生产不能同步前进，满足市场的要求，产品可能面临需求减少的风险。如果公司的技术大幅落后于竞争对手，公司的经营业绩将受到较大的影响。

应对措施：及时了解技术动态，新兴市场，做好技术储备（已获发明专利三项）。已与同行上市公司鹏辉能源强强联手，将进一步改善研发硬件环境，提升研发效率，以快速响应客户的需求。

#### 5、知识产权保护风险

制造锂微型电池需要企业具备跨学科的知识储备、长期的技术积淀以及对核心技术的掌控能力。公司目前拥有多项行业领先的锂微型电池技术和产品，公司通过申请专利进行知识产权保护外，还拥有大量专有技术和工艺诀窍。虽然公司极为重视知识产权的保护，但仍然存在非专利技术泄密或被他人盗用的风险，从而有可能对公司的业务产生不利影响。

应对措施：加强专利及时申报工作，建立文件下载及上传等相关制度，对工艺文件按 IS09000 管理规定，严格受控。并通过《保密及竞业限制协议》完善这方面的管理。

#### 6、安全生产的风险

公司主要从事锂微型电池的研发、生产和销售，公司不存在高危生产工序。但由于电池相关的部分材料属于易燃材料（如锂），在生产过程中，为防止事故发生，公司制定了严格的安全生产管理制度，但是如果遇到突发性事件，公司可能会发生生产故障或事故，并可能会给公司的生产经营带来影响。

应对措施：加强消防演练，并根据生产工作反映的新情况、新问题，健全和完善公司安全生产方面的相关制度，加强员工防范风险的培训，提高人员应对突发事件时的应变能力。

#### 7、大股东控制的风险

王建及王启明为公司的共同实际控制人，通过持有盟炬创投 39.16% 的股份，是公司第一大股东。王建现任公司董事长，王启明现任公司董事、总经理。公司控股股东、实际控制人可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制，因而存在大股东可能利用其控制地位侵害中小股东利益的风险。

应对措施：公司目前建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系，且严格按照各项规章制度的规定执行。随着公司不断发展壮大，公司将进一步加强对内部控制体系的调整与优化。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	24,000,000	3,699,406.06
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售		
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)		
4. 财务资助(挂牌公司接受的)		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	38,000,000	8,000,000
<b>总计</b>	<b>62,000,000</b>	<b>11,699,406.06</b>

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王建、余军	公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请1年的流动资金综合授信, 王建、余军提供个人连带责任担保。	22,000,000	是	2017年7月12日	2017-037
宜昌力佳科技有限公司	公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请1年的流动资金综合授信 宜昌力佳提供房地产抵押和连带责任担保。	22,000,000	是	2017年7月12日	2017-037
王建、王启明	宜昌力佳向上海浦东发展银行宜昌分行申请1年的流动资金贷款	30,000,000	是	2017年5月10日	2017-027
王建、余军	公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请1年的流动资金贷款, 王建、余军提供个人连带责任担保。	22,000,000	是	2017年5月24日	2017-032
宜昌力佳科技有限公司	公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请1年的流动资金贷款, 宜昌力佳提供房地产抵押和连带责任担保。	22,000,000	是	2017年5月24日	2017-032
武汉高联科技有限公司	全资子公司武汉邦利向公司股东武汉高联借款240万元, 借款期限为2017年8月25日-2019年8月24日。	2,400,000	是	2018年4月24日	2018-003
<b>总计</b>	-	120,400,000	-	-	-

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1、公司就向兴业银行股份有限公司深圳分行申请1年的流动资金综合授信2200万元一事进行了公告(公告编号2017-037), 该笔贷款由王建、余军提供个人连带责任担保, 同时由宜昌力佳提供房

地产进行抵押和连带责任担保。抵押明细为：宜市房权证西陵区(开)字第 0393857、0393676、0393735、0393734、0393732、0393957、0393729、0393728 号，土地使用权宜市国用(2015)38201 号、宜市国用(2015)38182 号。综合授信分为流动资金贷款 1700 万元，银行承兑汇票敞口 500 万元，其中取得短期借款 1,700.00 万元，银行承兑汇票未兑付余 1,840,000.00 元。

2、公司下属全资子公司就向上海浦东发展银行宜昌分行申请 1 年的流动资金 3000 万元一事进行了公告，(公告编号 2017-027) 该笔贷款由王建、余军提供个人连带责任担保，未发生。

3、公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请 1 年的流动资金 2200 万元一事进行了公告(公告编号 2017-032)，该笔贷款由王建、余军提供个人连带责任担保，同时由宜昌力佳提供房地产抵押和连带责任担保，未发生。

4、全资子公司武汉邦利向公司股东武汉高联借款 240 万元，借款期限为 2017 年 8 月 25 日-2019 年 8 月 24 日。借款事项已经公司第一届董事会第二十一次会议补充审议，尚需提交股东大会审议批准。

### (三) 承诺事项的履行情况

#### 1、信息披露的承诺

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司董事会及其董事、监事会及其监事公司高级管理人员作为信息披露义务人，保证信息披露内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别连带责任。

#### 2、公司实际控制人及董监高出具的重要承诺及声明

报告期内公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：《关于避免同业竞争的承诺》、《关于诚信状况的书面声明》、《就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的声明》。

就上述的承诺与声明，公司实际控制人及董监高均未发生直接或间接占用股份公司资源(资金)情况；均未发生与公司之间的直接或间接的有损公司利益的关联交易；均不存在与股份公司产生同业竞争的行为

### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	6,392,648.72	2.63%	兴业银行深圳分行南山支行开具银行承兑汇票的保证金
固定资产-房产	抵押担保	57,393,242.75	23.64%	公司向兴业银行深圳分

				行南山支行 2200 万元 流动资金综合授信
无形资产-土地	抵押担保	19,635,625.11	8.09%	公司向兴业银行深圳分 行南山支行 2200 万元 流动资金综合授信
<b>总计</b>	-	<b>83,421,516.58</b>	<b>34.36%</b>	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	29,558,425	73.9%	5,220,787	34,779,212	86.95%	
	其中：控股股东、实际控 制人	5,220,787	13.05%	5,220,787	10,441,574	26.1%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,441,575	26.1%	-5,220,787	5,220,788	13.05%	
	其中：控股股东、实际控 制人	10,441,575	26.1%	-5,220,787	5,220,788	13.05%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
<b>总股本</b>		<b>40,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>40,000,000</b>	<b>-</b>	
<b>普通股股东人数</b>							<b>7</b>

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股 数	持股变 动	期末持股 数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	西藏盟炬创业 投资管理有限 公司	15,662,362	0	15,662,362	39.16%	5,220,788	10,441,574
2	力佳投资有限 公司	9,560,859	0	9,560,859	23.90%	0	9,560,859
3	广州鹏辉能源 科技股份有限 公司	6,000,000	0	6,000,000	15.00%	0	6,000,000
4	宜昌同创资产	3,800,406	0	3,800,406	9.50%	0	3,800,406

	管理合伙企业 (有限合伙)						
5	武汉高联科技 有限公司	2,076,373	0	2,076,373	5.19%	0	2,076,373
合计		37,100,000	0	37,100,000	92.75%	5,220,788	31,879,212

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

西藏盟烜创业投资管理有限公司的股东王建与王启明系父子关系，其中王建持有盟烜创投 70%股份，王启明持有盟烜创投 30%股份，王建与王启明通过盟烜创投间接持有公司 39.16%的股份，王建与宜昌同创的合伙人王松系兄弟关系，宜昌同创的合伙人王松与盟烜创投的股东王启明系叔侄关系，力佳投资的股东叶永伦与叶溢伦系兄弟关系，除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

本报告期内，本公司控股股东名称、地址及经营范围发生变更，其他信息未发生变化（公告编号 2017-046）。情况如下：

本公司控股股东西藏盟烜创业投资管理有限公司，持有公司 15,662,362 股，占公司总股本的 39.16%。

成立时间：2011 年 9 月 19 日

注册资本：2,500 万元

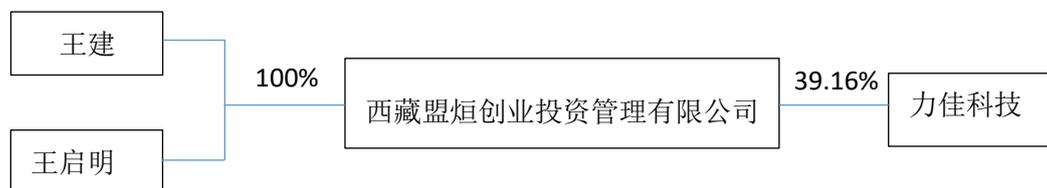
注册号：91420500582469107B

法定代表人：王建

住所：西藏拉萨市达孜县创业基地大楼三楼 376 号

经营范围：受托管理创业投资基金（不含公募基金。不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品；不得从事房地产和担保业务；不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得从事证券、期货类投资；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）。[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]

### (二) 实际控制人情况



本公司实际控制人为王建和王启明。报告期内无变化。

王建，男，1957 年 1 月出生，中国籍，汉族，无境外永久居留权，MBA 学位，硕士学历。1980 年 7 月，毕业于湖北电子工业学校。1980 年 7 月至 1993 年 9 月，任武汉国营长江电源厂技术员、工程师、锂锰试验室主任，期间 1987 年 9 月至 1991 年 7 月在中南财经大学（现为中南财经政法大学）学

习；1993年9月至2004年6月信湖新能源电子（深圳）有限公司总工程师、总经理；2004年7月至2015年8月，任力佳科技董事、董事长，期间2006年9月至2008年7月就读于美国北弗吉尼亚大学MBA；2015年8月至今，就职于力佳科技，任董事长。王建现担任全国原电池标准化委员技术委员会（SAC/TC176）委员、中国化学与物理电源行业协会锂电池分会副理事长。

王启明，男，1983年10月出生，中国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于澳大利亚昆士兰州布里斯班昆士兰科技大学，获双学士学位，本科学历。2006年9月至2008年6月，任力佳有限车间主任；2008年7月至2010年4月，任香港力佳销售经理；2010年5月至2014年7月，任宜昌力佳总经理；2014年8月至2015年8月，就职于力佳科技，任总经理；2015年8月至今，就职于力佳科技，任董事、总经理。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年8月30日	2017年1月6日	5	10,000,000	50,000,000	0	0	1	1	0	是

### 募集资金使用情况：

#### 一、募集资金基本情况

公司挂牌以来共完成了一次股票发行，该次股票发行于2016年12月完成，募集资金5,000万元，本次募集资金情况如下：

公司于2016年8月12日第一届董事会第七次会议及2016年8月27日第三次临时股东大会审议通过了《关于〈力佳电源科技（深圳）股份有限公司股票发行方案〉的议案》。2016年12月16日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于力佳电源科技（深圳）股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]9164号）。2016年9月9日募集资金全部到位，公司发行股份1,000万股，每股价格为人民币5元，募集资金总额5,000万元。2016年9月21日，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为勤信字【2016】第1130号的《验资报告》。公司在取得股份登记函之前未使用募集

资金，截止2017年12月31日，公司上述发行股份募集资金5000万元已全部使用完毕，使用情况详见本报告“三、募集资金的使用情况”。

#### 二、募集资金的存放和管理情况

公司2016年定向发行募集资金5000万元，全部存放于募集资金专用账户，专户账号为337120100100225068，开户银行为兴业银行股份有限公司深圳分行，此账户为公司募集资金专用存款账户。公司已制定了《募集资金管理制度》，并经公司第一届董事会第七次会议和2016年第三次临时股东大会审议通过。

#### 三、募集资金的实际使用情况

公司定向发行募集资金的使用用途为购买子公司力佳电源科技（香港）有限公司其余30%股份、偿还部分关联方借款和银行借款、补充流动资金。截至2017年12月31日，该募集资金5000万元已全部使用完毕。具体使用情况如下：

- 1、已按用途偿还了银行借款和财政借款2500万元；
- 2、使用流动资金2000万元；
- 3、500万元购买子公司力佳电源科技（香港）有限公司其余30%股份

#### 四、本次注销的募集资金专户情况

##### 1、注销的账户

户名：力佳电源科技（深圳）股份有限公司

账号：337120100100225068

开会银行：兴业银行股份有限公司深圳分行

##### 2、募集资金专项账户注销情况

截至本公告日，上述募集资金专户中存放的募集资金已按照董事会和股东大会的用途使用完毕。根据公司《募集资金管理办法》，该账户于2017年12月07日销户，账户中剩余资金（利息收入）转入公司账户作为流动资金用途，截止2017年12月31日专项账户余额为零。

#### 五、变更募集资金使用范围情况

2017年1月22日第一届董事会第十四次会议审议通过，并根据《公司章程》和《募集资金管理制度》经第一届监事会第四次会议和2017年第一次临时股东大会审议通过，将偿还关联方借款500万元变更为流动资金。上述变更情况公司已经于2017年1月23日在全国股转公司指定信息披露平台上披露了《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号2017-007）。

此后不存在其他变更募集资金使用范围的情况。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款/南洋商业 银行	香港力佳	4,137,362.15	3.50%	2014年3月10日 -2021年3月10 日	否
银行贷款/南洋商业 银行	香港力佳	7,648,311.83	3.50%	2016年12月 19日-2026年 12月19日	否
银行贷款/南洋商业 银行	香港力佳	5,851,300	3.50%	2016年12月7 日-2026年12 月7日	否
银行贷款/兴业银行 股份有限公司深圳分 行	力佳科技	8,000,000	5.44%	2017年9月8 日-2018年9月 8日	否
银行贷款/兴业银行 股份有限公司深圳分 行	力佳科技	17,000,000	6.53%	2017年7月 28-2018年6月 19日	否
<b>合计</b>	-	42,636,973.98	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

#### 五、 利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

##### (二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.25	0	0

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王建	董事长	男	60	硕士	2015年8月至2018年8月	是
王启明	董事、总经理	男	34	本科	2015年8月至2018年8月	是
高树勋	董事、副总经理	男	60	本科	2015年8月至2018年8月	是
叶永伦	董事	男	41	本科	2015年8月至2018年8月	否
季建华	董事	男	55	本科	2015年8月至2018年8月	否
薛其祥	董事	男	53	本科	2016年12月至2018年8月	否
朱雨玲	董事	女	47	高中	2016年12月至2018年8月	否
余军	监事会主席	女	59	本科	2015年8月至2018年8月	否
梁志锦	监事	男	70	高中	2015年8月至2018年8月	否
刘琪	监事	男	31	本科	2015年8月至2018年8月	是
周兰英	财务总监	女	43	本科	2015年8月至2018年8月	是
朱超英	董事会秘书	女	57	研究生	2015年8月至2018年8月	是

王保军	助理总经理	男	37	本科	月 2015年8月 至2018年8 月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

公司董事长王建与监事会主席余军系夫妻关系，公司董事长王建与董事兼总经理王启明系父子关系，监事会主席余军与董事兼总经理王启明系母子关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王建	董事长	0	0	0	0.00%	0
王启明	董事/总经理	0	0	0	0.00%	0
高树勋	董事/副总经理	0	0	0	0.00%	0
叶永伦	董事	0	0	0	0.00%	0
朱雨玲	董事	0	0	0	0.00%	0
季建华	董事	0	0	0	0.00%	0
薛其祥	董事	0	0	0	0.00%	0
余军	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
梁志锦	监事	0	0	0	0.00%	0
刘琪	监事	0	0	0	0.00%	0
周兰英	财务总监	0	0	0	0.00%	0
朱超英	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
王保军	助理总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
	总经理是否发生变动		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
	董事会秘书是否发生变动		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
	财务总监是否发生变动		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

李大华	助理总经理	离任	无	辞职
邹俊	助理总经理	离任	无	辞职

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	53	51
生产人员	350	344
销售人员	16	16
技术人员	76	82
财务人员	9	8
<b>员工总计</b>	<b>504</b>	<b>501</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	30	30
专科	119	122
专科以下	352	346
<b>员工总计</b>	<b>504</b>	<b>501</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动情况：

为降低成本，公司购入了新一代的自动设备、改造了部分既有设备，有效地提高了生产劳动效率，在产量得到提高的情况下，公司生产及管理人员数量减少了8人。

#### 2、重视人才政策

为减少人员流失，公司坚持已有的每月定期生日会，文娱活动。并从吃住行着手，不断改进员工食堂伙食，每周末公布下周食谱；宿舍水电空调检查配备，使得员工能安心工作等等，提高员工满意度。设立伯乐奖，对引进人才员工给予物质奖励。

公司通过定时举行的授星仪式为员工提供共同的荣誉标识，并创造了员工一年四次自动加薪机制和互赠积分的制度，让员工从真正的物质和精神上与公司目标和价值观形成上下同欲，提高了凝聚力，留住了不同岗位的人才。

#### 3、培训政策

公司组织员工参加思卓私房课，从管理的方方面面吸取知识，员工管理思想统一，有利于工作的开展和执行。另外组织员工培训，其方式有内训及外训，内训老师由公司选出技术、管理、操作的优秀人才，给相关人员培训，按课时付费授课老师；外训采取外出游学，与广东大贵人商务服务有限公司互动，学习别人先进的企业文化及管理经验，最终与公司一起商讨适合自己管理方式和管理方法达成共识。

#### 4、招聘政策：

目前公司采用内招（主要针对非生产岗位）、外招方式。

外招主要通过 58 同城、前程无忧、人力资源市场现场招聘等招聘方式吸入人才。

#### 5、薪酬政策

(1) 公司实行《装配车间维修工计时工资改革》，即将维修工责任到线，将维修工的工资与产线挂钩，以保证产线得到及时维修保障，同时也可以培训计件员工修机，共同提升产量；

(2) 公司提倡 1 人多机，将多出来的产线工资作为激励发给员工；

(3) 公司将新员工的定额调整为阶梯式，以此来保证计件新员工的利益，促进工作积极性；

(4) 根据生产产量及品质，成品车间评选“周产量之星”、“新员工之星”等。

(5) 对不同星级员工签订不同的《绩效合同》，有一年四次加薪机会的绩效合同，有针对骨干签《个人绩效合同》，对管理者签《团队绩效合同》，真正让每位员工明确公司目标，自己利益。公司全体员工在同一个目标下共同努力奋进，真实是上下同欲者胜，共赢。

#### 6、离退休人员情况：

公司退休人员 3 名，目前均返聘在岗。退休工资均有社保会保障部门发放，非退休工资按其岗位标准发放。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王建	董事长、总工程师	0
王松	销售经理、高级工程师	0
高树勋	董事、副总经理、高级工程师	0
杨建民	经理助理、高级工程师	0

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司未进行核心员工的认定，上述核心技术人员于公司挂牌时在《公开转让说明书》中已进行披露，至报告期末程志刚离职。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

### 1、宏观环境

公司产品是国家多项产业政策支持发展的对象。

在国家发改委最新发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修订）》中，公司产品属于鼓励类中的第十六大类“轻工”类中第16小类—“锂二硫化铁、锂亚硫酸氯等新型锂原电池”。

在国家科技部、财政部和国家税务总局于2008年4月最新联合发布的《国家重点支持的高新技术领域》中，“新型高容量、高功率电池与相关产品”被列入第六大类“新能源及节能技术”中的“（三）新型高效能量转换与储存技术”。

《中国化学与物理电源<电池>行业“十三五”发展规划》提出：①重点推进产业升级（提升先进装备、强化先进控制与推行先进管理）与产品升级，力争出口在有序竞争中扩展（出口额年均增10%），在国家有利政策支持下，保持国内市场持续发展（产量年均增20%）；并且重视与促进大型企业（或企业联合体）形成与发展、推动企业创新技术与产品、知名品牌以及高端人才队伍的培育或培养，不断夯实产业做“强”的基础；②继续支持关键材料与关键设备的关键技术攻关，尽快完善锂原电池产业链建设，支撑锂原电池产业与产品升级以及成本降低。③发挥我国在锂原电池研究方面的优势（成果、人才队伍、国家经费支持等），突破锂原电池关键技术，比能量提升至400Wh/kg—Li/CFx+MnO<sub>2</sub>、贮存寿命增至10年以上；低温-40℃下可获得常温容量的80%等。

公司产品行业属于国家发展和改革委员会、商务部发布的《外商投资产业指导目录（2015年修订）》中“鼓励外商投资产业目录：三、制造业：（二十一）电气机械和器材制造业：237.高技术绿色电池制造。”

### 2、行业发展

锂一次电池目前处于行业发展的成长期。电子消费品市场的发展，仪器仪表的升级换代，汽车电子行业、RFID行业的应用推广等，都将提升锂一次电池产品的市场需求；尤其是以MnO<sub>2</sub>、CFX为代表的固态阴极电池满足了新兴市场对电压无滞后及微型化的需求，未来发展会比液态阴极更为广泛。

锂原电池在电脑主板、计算器、电子手表、礼品（如音乐卡等）、玩具（如闪光灯、声音玩具）、数码相机、办公设备等传统应用领域市场已经巩固，呈稳步增长的态势；

锂原电池新兴市场领域：轮胎压力检测系统（TPMS）、电子货架标签（ESL）、物联网、智慧生活、可穿戴设备等领域开始兴起，并在飞速的扩大，推动了锂原电池的微型化，为锂原电池的发展迎来了新的发展空间。根据《2016年中国锂电池行业发展白皮书》数据显示，预计无线蓝牙和可穿戴设备锂电池市场增长率达到150%。未来，可穿戴设备数量预计会呈爆炸性增长，体积更小、续航能力更长的电池需求将会大幅增加。

《中国化学与物理电源<电池>行业“十三五”发展规划》指出：新能源产业作为国家“十三五”重点发展领域已无悬念，化学与物理电源产业是新能源产业的重要组成部分，“十三五”期间仍将保持持续、快速增长，其中传统的化学电源将进入平稳发展期，产业增长重点在“动力电池、储能电池和传统电池应用”三大领域。其中传统电池应用主要是指不断扩展应用的锂一次电池。到2020年，我国化学与物理电源行业中的化学电源产品总产值将达到4000-5000亿元左右，年平均增长率10-20%；

根据现有销售情况及上述新兴市场调研，我们预测锂原电池在近五年内平均增长率为15%。

### 3、周期波动

受下游产业的影响，锂一次电池的需求具有一定的季节性。主要是海外客户为了适应本国圣诞节假期，并避开中国厂商交货不稳定的春节期间，往往在圣诞节前2-3个月加大采购量，这之后的2-3个月采购量较小；但国内客户需求正在逐步扩大，增长很快，季节性影响呈减少趋势。

### 4、市场竞争

目前国际锂锰扣式电池市场的主导厂商包括日本的三洋、松下、MAXELL、索尼、德国的 VARTA，这些公司是高端锂锰电池市场的主要领导者，但其主业相对较多，锂锰扣式电池只是其主业之一。另外瑞士的 RENATA、美国的 Ultralife、Gold Peak(GP) 和韩国的 VITZROCELL 在一些专业应用领域具有有较强的竞争力。

#### 5、发展趋势

近年来，国内锂锰电池厂商产销规模快速增长，我国是继日本之后世界上重要的锂电池生产国，中国锂电池的自主创新能力和日益突出，原创性产品不断涌现，低成本、高性能锂电池产业模式独具特色。但整体而言，国内厂商在生产规模、产品一致性、高端产品技术实力、资金实力等方面与国际知名厂商仍存在一定差距，且产品主要面向中、低端市场，竞争激烈。国内高端锂锰电池市场 70% 以上的份额被日本、德国的品牌占据，主要原因是国外锂锰电池厂商采用全自动化设备生产，产品性能稳定，一致性好，可靠性高。国内的锂锰电池主要采用手工和机械化相结合的方式生产，产品的电性能（容量、开路电压和内阻等）波动较大，批次的一致性有待提高。随着国内电子工业机械化进展加速及发展中国家和地区的电子设备市场需求稳步提升，在可知的未来，锂电池将逐步迈向高自动化、大规模化、高技术含量化、一致化局面。

1、公司目前处于国内锂一次电池行业中锂锰扣式电池中的龙头地位，与同行业国内公司的竞争优势如下：

##### （1）技术优势

公司一直是专业研发、生产锂微型电池的厂商，无论是产品技术的创新还是产品品质的进步都是走在同行业的前面，国内竞争对手大多产品多元，相比之下，公司一直专注锂微型电池的研发生产和制造，因而更加专业，技术实力更强。

公司生产的 CR2032-P/H 高功率高容量锂电池、锂铝合金可充（ML 系列）扣式微型电源及锂氟化碳（BR 系列）扣式微型电源，都为公司自主研发，产品质量和性能位于业内高端。比如，公司生产的 CR2032 电池容量已经做到 245mAh，而其他厂商的最高容量只能做到 225-230mAh，公司产品的高性能吸引了一些国际品牌大客户如美国劲量、金霸王、雷诺威、迪士尼、惠尔丰及日本东芝等向公司订货，由公司 ODM 其高端产品。

##### （2）优质客户群体优势

公司通过近十年的市场营销工作，已经建立了广泛的优质客户群体，其中有许多都是世界 500 强和国内外的知名企业，其中有日本的、韩国的、美国的、荷兰的、台湾的、中国内地的。

##### （3）产品的性价比优势

公司产品虽然定位高端，但由于生产流程的自动化改造一直领先同行，因此产品成本和价格却能够保持竞争力，具备较高的性价比优势。比如，公司产品中的 PH 系列电池，其放电性能优于日系产品，但生产成本和市场定价却明显低于日系产品，具有很好的性价比优势。

##### （4）品牌优势

公司的注册商标：“Lijia”和“Omnergy”，经过多年的市场营销和推广，现已在国内国际工业品市场上具有较强的影响力。公司通过 ODM 代工实现国际消费品市场制造占有率，通过以自主品牌为主占领工业品市场；公司品牌优势得以充分体现。

2、公司与同行业境外公司以及境内上市公司的竞争劣势主要有以下两个方面：

##### （1）资金短缺

公司所处行业为资金密集型行业，在产品研发、生产及销售渠道开拓等过程中，均需要大量的资金支持。资金短缺将会限制公司核心技术的提升、新产品的开发和进一步升级，也制约公司未来产品产业化的实现和销售网络的构建，不利于公司的持续发展壮大。

##### （2）产品一致性与国外高端品牌存在一定的差距

虽然公司已经占据了国内锂微型电池的高端地位，性能优异，但是与日本的松下与万盛产品相比

较，产品外观的一致性方面存在一定的差距，主要系公司的自动化水平与其相比存在一定的差距，虽然公司已经在行业内率先实现了大部分生产线的自动化，但受制于资金规模以及国内设备供应商的设计制造水平，短期内仍然无法改造所有的生产线。

### 3、公司竞争策略及应对措施

面对上述竞争劣势和风险，公司已有清醒的认识，并致力于尽力化解风险、改善不足。公司大力培养创新能力，不断提高自身生产技术，加强企业的核心技术优势。同时，公司全面把握行业的市场运行态势，学习国内外行业最新技术，努力掌握同行业竞争对手的发展动态，以便使企业充分了解该行业的发展动态及自身在行业中所处地位，并制定正确的发展策略。

积极改善资金状况，通过定向增发,获得 5000 万元人民币，解决了公司资金短缺问题。也使公司盈利翻番。

此外，公司也将继续扩大销售收入，提高净资产收益率，提高主营业务的持续盈利能力，扩大规模，提高品牌知名度，提升公司的竞争能力，未来逐步扩大产能，进而实现公司的规模效应。

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内共召开 6 次股东大会、7 次董事会和 3 次监事会，会议均严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等相关规定发布通知并按期召开，会议文件保存完整，会议记录的时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录能够正常签署，会议决议能够有效执行。董事会能参与公司战略目标的制定，能对管理层业绩进行正常评估。监事会能正常发挥作用，职工代表监事能代表职工履行监督职责。监事能够出席监事会，列席董事会、股东大会，发挥检查公司财务、监督公司管理层等方面的作用。公司制定了《关联交易管理制度》，对涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的情形以及回避的程序作出了详细规定。

根据全国股份转让系统对非上市公众公司的监管要求，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》以及全国中小企业股转系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求执行，以保护投资者的合法权益。

公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的完善，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司管理层充分认识到良好、完善的公司治理机制及内控制度对保护投资者权益以及实现经营管理目标的重要性，并根据公司实际情况，建立健全了相应的规章制度以及覆盖生产经营各环节的内部控制制度，以保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

公司管理层对公司治理机制及内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估意见如下：

报告期内，公司管理层评估认为，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东合适的保护和平等权利保障。公司现有治理机制注重保护股东权益，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。随着公司未来经营规模的扩大，公司仍将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，保证为所有股东提供合适的保护及平等的权利。

公司将在未来的公司治理实践中，将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；

继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力；同时注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。公司将在未来的公司治理实践中，将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力；同时注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，三会依法运作，未出现违规违法现象和重大缺陷，董事会，监事会和高级管理人员能够切实履行应尽的责任和义务。公司董事会监事会和高级管理人员严格执行公司制定的三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等相关制度，股东大会、董事会、监事会及管理层的严格按规定的权责范围和工作程序开展工作。

报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层的权责范围和工作程序进行决策。

### 4、公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1. 第一届董事会第十四次会议： 2017年1月22日，公司召开了第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》、《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》等共2项议案</p> <p>2. 第一届董事会第十五次会议 2017年3月6日，公司召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》等共2项议案。</p> <p>3. 第一届董事会第十六次会议 2017年4月24日，公司召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于〈2016年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2016年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于2016年度〈审计报告〉的议案》、</p>

		<p>《关于〈2016 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2016 年控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于〈续聘中勤万信会计师事务所为公司 2017 年度财务审计机构〉的议案》、《关于提请召开 2016 年年度股东大会的议案》等共 11 项议案。</p> <p>4. 第一届董事会第十七次会议 2017 年 5 月 10 日，公司召开了第一次董事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司宜昌力佳科技有限公司拟向银行申请贷款的议案》、《关于公司及关联方为全资子公司贷款提供担保暨关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》等共 3 项议案。</p> <p>5. 第一届董事会第十八次会议 2017 年 5 月 24 日，公司召开了第一次董事会第十八次会议，审议通过了《关于力佳电源科技（深圳）股份有限公司拟向银行贷款的议案》、《关于公司关联方为公司贷款提供担保暨关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》等共 3 项议案。</p> <p>6. 第一届董事会第十九次会议 2017 年 7 月 12 日，公司召开了第一次董事会第十九次会议，审议通过了《关于力佳电源科技（深圳）股份有限公司向金融机构申请综合授信的议案》、《关于公司关联方为公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第五次临时股东大会的议案》等共 3 项议案。</p> <p>7. 第一届董事会第二十次会议 2017 年 8 月 29 日，公司召开了第一次董事会第二十次会议，审议通过了《关于审议 2017 年半年度报告的议案》、《关于〈募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》等共 2 项议案。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第四次会议于 2017 年 1 月 22 日在宜昌力佳科技有限公司会议室以现场方式召开,会议审议通过了:《关于变更募集资金用途的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第五次会议于 2017 年 4</p>

		<p>月 24 日在宜昌力佳科技有限公司会议室以现场方式召开,会议审议通过了:《关于〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于 2016 年度〈审计报告〉的议案》、《关于〈2016 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2016 年年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明〉的议案》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>3. 第一届监事会第六次会议于 2017 年 8 月 29 日在宜昌力佳科技有限公司会议室以现场方式召开,会议审议通过了:《关于审议 2017 年半年度报告的议案》、《关于〈募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>6</p>	<p>1、2017 年第一次临时股东大会 2017 年 2 月 7 日在宜昌力佳科技有限公司会议室召开,会议审议并通过了《关于变更募集资金用途的议案》。</p> <p>2. 2017 年第二次临时股东大会 2017 年 3 月 21 日在公司会议室召开,会议审议并通过了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>3. 2016 年年度股东大会 2017 年 5 月 17 日,在宜昌力佳科技有限公司会议室召开,会议审议并通过了《关于〈2016 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于 2016 年度〈审计报告〉的议案》、《关于〈2016 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》、《关于〈续聘中勤万信会计师事务所为公司 2017 年度财务审计机构〉的议案》。</p> <p>4. 2017 年第三次临时股东大会 2017 年 5 月 25 日,在宜昌力佳科技有限公司会议室召开,会议审议并通过了《关于全资子公司宜昌力佳科技有限公司拟向银行申请</p>

		<p>贷款的议案》、《关于公司及关联方为全资子公司贷款提供担保暨关联交易的议案》。</p> <p>5. 2017年第四次临时股东大会 2017年6月8日，在宜昌力佳科技有限公司会议室召开，会议审议并通过了《关于力佳电源科技(深圳)股份有限公司拟向银行贷款的议案》、《关于公司关联方为公司贷款提供担保暨关联交易的议案》。</p> <p>6. 2017年第五次临时股东大会 2017年7月27日，在宜昌力佳科技有限公司会议室召开，会议审议并通过了《关于力佳电源科技(深圳)股份有限公司向金融机构申请综合授信的议案》、《关于公司关联方为公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》。</p>
--	--	--

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和有关人员能够按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应职责及义务。公司能够严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定召开股东大会、董事会、监事会。股东大会和董事会能够对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。具体执行情况如下：

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

董事会：报告期内公司董事会成员7人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》《董事会议事规则》相关要求，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：公司监事会成员3人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司不断健全、规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理

层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策均按照《公司章程》及有关内控管理制度规定的程序和规则进行。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等公司治理制度。截至报告期末，上述机构及人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司今后将进一步改进和完善公司治理结构，以满足公司发展需要，实现公司既定规划。

报告期公司没有聘任职业经理人。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

为保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，公司董事会秘书专职负责信息披露以及投资者关系管理。

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》处理好与投资者的关系，公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保投资者及时了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况，及时将公司重大经营决策及有关信息资料向投资者披露，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务。由于公司的发展稳定，本年度监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

#### **1、资产独立**

公司所拥有的资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控股股东及其关联方。公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的采购、生产、销售体系及相关设施。报告期内，公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### **2、人员独立**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、助理总经理等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的任何职务并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了员工聘用、考评等劳动用工制度和工资管理制度，与所有员工签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### **3、财务独立**

公司设立了独立的财务部门，设一名财务总监并配备了专业的财务人员，按照《企业会计准则》

的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的风险控制机制，独立作出财务决策。

公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

#### 4、机构独立

公司的办公机构和生产经营场所独立于控股股东，拥有适应生产经营的组织机构，并独立于股东及其关联方，不存在混合经营、合署办公的情形。

公司已按照《公司法》、《证券法》的要求建立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构。公司设总经理一名，总理由董事会聘任并对董事会负责，总经理之下设副总经理、财务负责人、董事会秘书和助理总经理。为适应自身发展需要和市场竞争要求，公司建立了相应的职能机构和较为完备的内部管理制度。该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相分离，不存在控股股东和其他关联方直接干预公司机构设置的情形。

#### 5、业务独立

公司主营业务为研究、生产经营锂电池。公司的主营业务突出，拥有独立完整的经营管理体系，具有面向市场独立开展业务的能力。公司不存在依托或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购和销售的情况。

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

因此，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，能够自主运作以及独立承担责任和风险。公司对外不存在严重依赖性，不影响公司的持续经营能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

公司建立了《财务管理制度》、《内部控制管理制度》、《内部审计制度》等规章制度，对规范公司会计核算体系、加强财务管理体系，完善风险控制体系提供了有力保证。具体包括如下：

#### 1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定了会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、财务管理体系

报告期内，公司严格遵守法律法规，建立健全并严格执行财务制度及各项内控制度，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司财务管理体系。

#### 3、风险控制体系

公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

公司的内部控制体系在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，有效保证了公司经营业务的有序开展，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

---

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	勤信审字【2018】第 0526 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	张国华、陈明生
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审 计 报 告

勤信审字【2018】第 0526 号

力佳电源科技（深圳）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了力佳电源科技（深圳）股份有限公司（以下简称“力佳电源”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了力佳电源 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于力佳电源，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他事项

力佳电源管理层对其他信息负责，其他信息包括力佳电源 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

力佳电源管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估力佳电源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算力佳电源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督力佳电源的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对力佳电源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致力佳电源不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而

构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张国华

中国注册会计师：陈明生

二〇一八年四月二十日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	32,896,860.11	59,836,092.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	260,188.70	15,000.00
应收账款	六、3	61,656,493.82	58,511,673.37
预付款项	六、4	3,886,649.37	2,571,561.21
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	六、5	5,063,840.67	1,610,897.09
买入返售金融资产			
存货	六、6	34,455,516.13	34,323,404.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	1,088,253.04	853,947.23
<b>流动资产合计</b>		<b>139,307,801.84</b>	<b>157,722,576.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		0	0
投资性房地产			
固定资产	六、8	82,263,370.57	88,218,330.53
在建工程	六、9	308,795.95	55,740.82
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	六、10	19,646,558.54	20,100,466.16
开发支出			

商誉	六、11	12,694.15	12,694.15
长期待摊费用	六、12	453,867.82	62,578.87
递延所得税资产	六、13	804,682.15	933,317.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		103,489,969.18	109,383,128.36
<b>资产总计</b>		242,797,771.02	267,105,705.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	25,000,000.00	28,000,000.00
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	六、15	9,152,648.72	11,978,274.55
应付账款	六、16	23,007,314.45	29,515,132.54
预收款项	六、17	1,361,125.53	137,053.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	4,049,620.87	2,637,191.17
应交税费	六、19	3,179,628.49	1,413,515.51
应付利息	六、20	129,531.75	2,278,477.67
应付股利			
其他应付款	六、21	7,743,186.96	17,136,447.90
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、22		22,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		73,623,056.77	115,096,093.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、23	17,636,973.98	20,897,527.41
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、24		59,500.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、26	8,187,500.00	9,637,500.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		25,824,473.98	30,594,527.41
<b>负债合计</b>		99,447,530.75	145,690,620.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、27	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	71,016,611.13	72,843,383.56
减：库存股			
其他综合收益	六、29	-243,816.54	602,210.54
专项储备			
盈余公积		1,736,063.74	
一般风险准备			
未分配利润	六、30	30,841,381.94	4,796,262.91
归属于母公司所有者权益合计		143,350,240.27	118,241,857.01
少数股东权益			3,173,227.57
<b>所有者权益合计</b>		143,350,240.27	121,415,084.58
<b>负债和所有者权益总计</b>		242,797,771.02	267,105,705.13

法定代表人：王建

主管会计工作负责人：周兰英

会计机构负责人：周兰英

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	19,192,661.15	40,526,375.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	-	260,188.70	15,000.00
应收账款	十六、1	17,760,822.18	13,377,897.04
预付款项	-	1,521,588.25	5,590,964.55
应收利息	-	-	-
应收股利	-	20,000,000.00	-
其他应收款	十六、2	35,879,481.66	14,824,260.22
存货	-	-	218,590.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	-	356,361.32	845,129.03
<b>流动资产合计</b>	-	94,971,103.26	75,398,217.38
<b>非流动资产：</b>			
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	十六、3	77,048,327.90	72,048,327.90
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	791,983.78	3,806,959.69
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	77,840,311.68	75,855,287.59
<b>资产总计</b>	-	172,811,414.94	151,253,504.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	25,000,000.00	28,000,000.00
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	-	4,600,000.00	-
应付账款	-	892,673.94	2,334,933.41
预收款项	-	8,524,994.92	56,837.32
应付职工薪酬	-	203,802.00	300,000.00
应交税费	-	10,851.34	21,256.91
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	906,247.76	9,481,356.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	40,138,569.96	40,194,384.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股			

永续债			
长期应付款	-	-	59,500.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益			
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	59,500.00
<b>负债合计</b>	-	40,138,569.96	40,253,884.10
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	-	73,101,296.92	73,101,296.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	-	1,736,063.74	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	17,835,484.32	-2,101,676.05
<b>所有者权益合计</b>	-	132,672,844.98	110,999,620.87
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	172,811,414.94	151,253,504.97

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		187,328,640.83	154,806,289.37
其中：营业收入	六、31	187,328,640.83	154,806,289.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	-	157,053,546.55	148,877,167.07
其中：营业成本	六、31	120,287,419.18	107,238,838.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、32	2,396,102.18	1,694,325.27
销售费用	六、33	13,691,560.71	13,019,106.02
管理费用	六、34	18,661,985.97	22,260,932.94
财务费用	六、35	2,024,856.92	4,014,012.91
资产减值损失	六、36	-8,378.41	649,951.01
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-18,759.05	
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		30,256,335.23	5,929,122.30
加：营业外收入	六、38	1,035,241.33	2,823,912.73
减：营业外支出	六、39	73,991.67	25,596.47
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		31,217,584.89	8,727,438.56
减：所得税费用	六、40	3,436,402.12	1,567,593.47
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		27,781,182.77	7,159,845.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		27,781,182.77	7,159,845.09
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			1,286,378.64
2. 归属于母公司所有者的净利润		27,781,182.77	5,873,466.45
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-846,027.08	600,754.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、41	-846,027.08	400,806.16
（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	六、41	-846,027.08	400,806.16
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	六、41	-846,027.08	400,806.16
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			199,948.42
<b>七、综合收益总额</b>		26,935,155.69	7,760,599.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,935,155.69	6,274,272.61
归属于少数股东的综合收益总额			1,486,327.06
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十七、2	0.69	0.18
（二）稀释每股收益	十七、2	0.69	0.18

法定代表人：王建

主管会计工作负责人：周兰英

会计机构负责人：周兰英

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十六、4	55,276,096.48	52,995,605.91
减：营业成本	十六、4	46,286,480.32	43,099,781.61
税金及附加	-	113,082.02	304,782.16
销售费用	-	2,973,708.01	3,449,607.14
管理费用	-	3,964,802.63	5,803,136.72
财务费用	-	39,649.61	1,189,456.50
资产减值损失	-	284,882.77	-98,723.46
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）	-	20,000,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	21,613,491.12	-752,434.76
加：营业外收入	-	79,500.89	1,040,000.00
减：营业外支出	-	19,767.90	15,163.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		21,673,224.11	272,402.24
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		21,673,224.11	272,402.24
（一）持续经营净利润		21,673,224.11	272,402.24
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			

(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			
<b>六、综合收益总额</b>		21,673,224.11	272,402.24
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,908,529.52	155,701,885.78
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	-	1,573,996.27	2,440,473.25
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	15,096,542.67	20,456,098.15

<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>214,579,068.46</b>	<b>178,598,457.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		118,843,074.64	89,442,226.71
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		36,782,546.12	35,466,399.30
支付的各项税费		6,477,150.06	10,019,481.70
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	27,586,052.16	36,717,053.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>189,688,822.98</b>	<b>171,645,160.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,890,245.48</b>	<b>6,953,296.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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		30,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,865,930.68	646,686.67
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,865,930.68</b>	<b>646,686.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,835,930.68</b>	<b>-646,686.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		39,708,400.00	63,206,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、42	5,000,000.00	20,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>44,708,400.00</b>	<b>133,206,500.00</b>
偿还债务支付的现金		66,666,227.76	46,327,376.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,091,824.95	4,191,532.65
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	六、42	16,475,094.16	50,855,191.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>87,233,146.87</b>	<b>101,374,100.14</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-42,524,746.87</b>	<b>31,832,399.86</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-883,174.95</b>	<b>414,159.98</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-21,353,607.02</b>	<b>38,553,169.45</b>

加：期初现金及现金等价物余额		47,857,818.41	9,304,648.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>26,504,211.39</b>	<b>47,857,818.41</b>

法定代表人：王建

主管会计工作负责人：周兰英

会计机构负责人：周兰英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,042,203.03	67,289,822.90
收到的税费返还		608,959.08	491,133.82
收到其他与经营活动有关的现金		9,011,248.18	168,056,431.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>72,662,410.29</b>	<b>235,837,387.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		46,100,033.26	59,674,727.07
支付给职工以及为职工支付的现金		4,069,832.25	5,025,923.56
支付的各项税费		1,295,791.45	3,217,739.86
支付其他与经营活动有关的现金		11,607,192.09	170,324,511.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>63,072,849.05</b>	<b>238,242,902.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,589,561.24</b>	<b>-2,405,514.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		-	-
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		1,068,655.31	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,068,655.31</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	185,500.00
投资支付的现金		5,000,000.00	38,250,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>38,435,500.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,931,344.69</b>	<b>-38,435,500.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	50,000,000.00
取得借款收到的现金		25,000,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	58,250,000.00

<b>筹资活动现金流入小计</b>		33,000,000.00	156,250,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	24,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,164,525.62	1,800,853.13
支付其他与筹资活动有关的现金		31,475,094.16	50,855,191.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		61,639,619.78	77,356,044.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-28,639,619.78	78,893,955.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-192,311.18	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-23,173,714.41	38,052,941.65
加：期初现金及现金等价物余额		40,526,375.56	2,473,433.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,352,661.15	40,526,375.56

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	40,000,000				72,843,383.56		602,210.54				4,796,262.91	3,173,227.57	121,415,084.58
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	40,000,000				72,843,383.56		602,210.54				4,796,262.91	3,173,227.57	121,415,084.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,826,772.43		-846,027.08		1,736,063.74		26,045,119.03	-3,173,227.57	21,935,155.69
（一）综合收益总额							-846,027.08				27,781,182.77		26,935,155.69
（二）所有者投入和减少资本					-1,826,772.43								-1,826,772.43
1. 股东投入的普通股					0								0
2. 其他权益工具持有者投													

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-1,826,772.43								-1,826,772.43
(三) 利润分配				-			1,736,063.74	-1,736,063.74		-	3,173,227.57	-3,173,227.57
1. 提取盈余公积							1,736,063.74	-1,736,063.74				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他										-	3,173,227.57	-3,173,227.57
(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												
<b>四、本年期末余额</b>	40,000,000			71,016,611.13			-	1,736,063.74	30,841,381.94			143,350,240.27

						243,816.54						
--	--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--

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
	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	30,000,000				32,843,383.56		201,404.38				- 1,077,203.54	1,686,900.51	63,654,484.91
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	30,000,000				32,843,383.56		201,404.38				- 1,077,203.54	1,686,900.51	63,654,484.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000				40,000,000		400,806.16				5,873,466.45	1,486,327.06	57,760,599.67
（一）综合收益总额							400,806.16				5,873,466.45	1,486,327.06	7,760,599.67
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000				40,000,000								50,000,000
1. 股东投入的普通股	10,000,000				40,000,000								50,000,000
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	40,000,000				72,843,383.56		602,210.54				4,796,262.91	3,173,227.57	121,415,084.58

法定代表人：王建

主管会计工作负责人：周兰英

会计机构负责人：周兰英

## (八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	40,000,000				73,101,296.92						-2,101,676.05	110,999,620.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000				73,101,296.92						-2,101,676.05	110,999,620.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,736,063.74		19,937,160.37		21,673,224.11
(一) 综合收益总额										21,673,224.11		21,673,224.11
(二) 所有者投入和减少资本								0		0		
1. 股东投入的普通股								0		0		
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,736,063.74		-1,736,063.74		

1. 提取盈余公积									1,736,063.74		-1,736,063.74	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	40,000,000				73,101,296.92				1,736,063.74		17,835,484.32	132,672,844.98

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	一般风险准备	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	30,000,000				33,101,296.92						-	60,727,218.63

											2,374,078.29	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	30,000,000				33,101,296.92						- 2,374,078.29	<b>60,727,218.63</b>
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	10,000,000				40,000,000						272,402.24	50,272,402.24
(一) 综合收益总额											272,402.24	272,402.24
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000				40,000,000							50,000,000
1. 股东投入的普通股	10,000,000				40,000,000							50,000,000
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	40,000,000				73,101,296.92						- 2,101,676.05	110,999,620.87

---

**力佳电源科技（深圳）股份有限公司**  
**2017 年度财务报表附注**  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

**一、 公司基本情况**

(一) 公司概况

1. 企业注册地和总部地址。

公司名称：力佳电源科技（深圳）股份有限公司

营业执照统一社会信用代码：91440300761975857A

注册地址：深圳市光明新区公明办事处合水口社区合水口新村西区一排 4 栋 306 室

注册资本：4,000.00 万元人民币

法定代表人：王建

2. 企业的业务性质

行业性质：微型锂电池制造业。

3. 主要经营活动

经营范围：研发、生产经营锂电池

4. 财务报告的批准报出日

本财务报表已经本公司董事会于 2018 年 4 月 20 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 3 家，详见本附注八、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注七、合并范围的变更。

**二、 财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

**三、 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

**四、 重要会计政策和会计估计**

---

## 1、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 2、 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。

## 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍

---

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

---

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1） 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额

计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 9、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正

---

式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3） 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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

---

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5） 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6） 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 10、应收款项

#### （1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大指应收款项期末余额超过 100 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则单独确认减值损失；其他经单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### （2） 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 1：按组合计提坏账准备的计提方法	采用账龄分析法计提坏账准备。
组合 2：按组合不计提坏账准备的计提方法	合并范围内应收款项（合并报表已抵销）、关联方、保证金、押金等款项经单独测试后不计提坏账准备；

#### 组合 1 中按账龄分析法计提坏账准备

账龄	计提比例
0-6 个月	0%
6 个月-1 年	3%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

#### （3） 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大应收款项单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	合并范围内应收款项（合并报表已抵销）、关联方、保证金、押金等款项经单独测试后不计提坏帐准备；其他经单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## 11、存货

### （1） 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

### （3） 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4） 存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的

---

差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权

---

投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计

---

算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进

行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。

#### (2) 折旧方法

项目	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10年	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5-10年	5%	9.5%-19%
办公设备及其他设备	年限平均法	5年	0-5%	19%-20%

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

##### ① 融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

② 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

③ 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### 14、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在

---

建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### ④ 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值

---

准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### 17、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不

---

含一年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **19、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划,具体为:本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日,本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示,并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

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

## **20、收入**

### **(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,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,确认商品销售收入的实现。

### **(2) 提供劳务收入**

---

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按完工百分比法确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4） 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （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，分情况进行会计处理：（一）用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（二）用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

---

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。收到的财政贴息，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **22、递延所得税资产/递延所得税负债**

（1） 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2） 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3） 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

（4） 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## **23、租赁**

### **（1） 经营租赁的会计处理方法**

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### **（2） 融资租赁的会计处理方法**

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费

用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 24、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司董事决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

②《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司2016年度未发生该业务，无需对可比期间报表进行调整。

③执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入，与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支，与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部2017年5月10日颁布的修订后《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称“修订后的16号准则”）的相关规定，公司自2017年1月1日起将与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目；与经营活动无关的政府补助，计入营业外收入。	根据修订后的16号准则的要求，本期利润表中“管理费用”项目减少887,300.00元，“营业成本”减少1,464,761.00元，“营业外收入”减少2,352,061.00元。
根据财政部2017年4月28日发布的《企业会计准则第42号——持有待售的	根据财会（2017）30号的规定，本公司将原列报于“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，本期利润表中“资产处置收益”增加-18,759.05元、“营业外支出”减少18,759.05元。

### (2) 会计估计变更：无

## 五、 税项

## 1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率	说明	备注
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%	自营外销出口销售收入增值税采用“免、抵、退”办法核算	
企业所得税	应纳税所得额	25% 16.5% 15%	深圳力佳所得税率为 25%， 宜昌力佳所得税率为 15%， 武汉邦利所得税率为 25%； 力佳香港所得税率为 16.5%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%或 7%		
教育费附加	应缴流转税税额	3%		
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%或 2%		

### (二) 税收优惠及批文

#### 1、所得税

根据由湖北省科学技术厅，湖北省财政厅，湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书宜昌力佳科技有限公司通过 2017 年度高新技术企业审核，证书编号：GR201742001144，享受 2017 年、2018 年、2019 年连续 3 年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

#### 2、增值税

本公司的锂锰扣式原电池执行 15% 的退税率，原电池（带 PIN 可充式锂锰电池）执行 17% 的退税率。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年 1~12 月，上期指 2016 年 1~12 月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	62,256.75	180,332.11
银行存款	26,441,954.64	47,677,486.30
其他货币资金	6,392,648.72	11,978,274.55
合计	32,896,860.11	59,836,092.96

注：其他货币资金为票据保证金，货币资金受限情况详见附注六、45。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	260,188.70	15,000.00
合计	260,188.70	15,000.00

#### (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,847,000.00	
合计	2,847,000.00	

### 3、 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	62,494,208.97	100.00	837,715.15	1.34	61,656,493.82
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	62,494,208.97	100.00	837,715.15	1.34	61,656,493.82
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	62,494,208.97	100.00	837,715.15	/	61,656,493.82

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	59,004,884.21	100.00	493,210.84	0.84	58,511,673.37
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	59,004,884.21	100.00	493,210.84	0.84	58,511,673.37
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	59,004,884.21	100.00	493,210.84	/	58,511,673.37

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
[其中: 6 个月以内]	54,557,937.70		
[7-12 个月]	4,251,857.23	127,555.72	3.00
1 年以内小计	58,809,794.93	127,555.72	/
1 至 2 年	2,318,753.87	231,875.39	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	1,225,541.15	367,662.35	30.00
3 至 4 年	25,362.88	12,681.44	50.00
4 至 5 年	84,079.45	67,263.56	80.00
5 年以上	30,676.69	30,676.69	100.00
合计	62,494,208.97	837,715.15	/

③组合中，不计提坏账准备的应收账款：无

(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-21,326.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 407,540.85 元。

其中：本期坏账准备收回或转回金额如下

单位名称	转回或收回金额	收回方式
客户 1	392,381.80	转账回款
客户 2	15,159.05	转账回款
合计	407,540.85	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	41,709.56

其中重要的应收账款核销情况：

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	是否因关联交易产生
客户 1	货款	600.00	无法收回	核销审批	否
客户 2	货款	41,109.56	无法收回	核销审批	否
合计		41,709.56			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否关联方
客户 1	货款	10,864,133.03	6 个月内	17.38		否
客户 2	货款	8,547,470.53	6 个月内 8,546,764.86； 7-12 个月 705.67	13.68	21.17	否
客户 3	货款	7,330,479.68	6 个月内 5,854,552.72； 7-12 个月 1,475,926.96	11.73	44,277.81	否
客户 4	货款	3,577,219.65	6 个月内 2,093,706.04； 7-12 个月 176,730.61； 1- 2 年 1,306,783.00	5.72	135,980.22	否

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否关联方
客户 5	货款	2,157,445.51	6 个月内	3.45		否
合计		32,476,748.40		51.96	180,279.20	

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,267,343.80	84.07	1,902,271.22	73.97
1 至 2 年	387,195.76	9.96	445,279.37	17.32
2 至 3 年	170,634.41	4.39	169,110.62	6.58
3 年以上	61,475.40	1.58	54,900.00	2.13
合计	3,886,649.37	—	2,571,561.21	—

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
兴化市远红外元件厂	非关联方	1,901,537.19	1 年以内	材料款
江苏苏净集团有限公司	非关联方	285,000.00	1 年以内	材料款
武汉特凯鑫自动化设备有限公司	非关联方	274,059.82	1 年以内 42,559.82；1—2 年 231,500.00	材料款
国网湖北省电力公司宜昌供电公司	非关联方	157,500.00	1 年以内	电费
武汉赛斐尔激光技术有限公司	非关联方	138,511.11	1 年以内	材料款
合计	/	2,756,608.12		

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,115,573.42	100.00	51,732.75	1.01	5,063,840.67
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应其他应收款	5,115,573.42	100.00	51,732.75	1.01	5,063,840.67
组合 2：不计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	5,115,573.42	100.00	51,732.75	/	5,063,840.67

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,649,681.27	100.00	38,784.18	2.35	1,610,897.09
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应其他应收款	1,649,681.27	100.00	38,784.18	2.35	1,610,897.09
组合 2: 不计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,649,681.27	100.00	38,784.18	/	1,610,897.09

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	4,968,494.06		
[7-12 个月]	44,219.50	1,326.59	3.00
1 年以内小计	5,012,713.56	1,326.59	/
1 至 2 年	44,640.00	4,464.00	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	23,552.33	11,776.17	50.00
4 至 5 年	2,507.70	2,006.16	80.00
5 年以上	32,159.83	32,159.83	100.00
合计	5,115,573.42	51,732.75	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 12,948.57 元；

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

保证金及押金	693,687.57	876,589.10
应收出口退税	4,341,388.37	610,300.83
备用金	48,507.00	52,877.45
其他	31,990.48	109,913.89
合计	5,115,573.42	1,649,681.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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	出口退税	4,341,388.37	6 个月以内	84.87	
广东电网有限责任公司东莞供电局	押金	135,425.54	6 个月以内	2.65	
广立登股份有限公司	押金	33,410.00	6 个月以内	0.65	
范菲	备用金	30,000.00	6 个月以内	0.59	
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	其他	30,000.00	7-12 月	0.59	900.00
合计	—	4,570,223.91	—	—	900.00

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,234,893.34		6,234,893.34
在产品	13,615,974.26		13,615,974.26
库存商品	11,405,673.18		11,405,673.18
周转材料	1,666,593.24		1,666,593.24
委托加工物资	1,532,382.11		1,532,382.11
合计	34,455,516.13		34,455,516.13

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,741,393.83		5,741,393.83
在产品	15,567,079.45		15,567,079.45
库存商品	11,063,680.52		11,063,680.52
周转材料	838,303.64		838,303.64
委托加工物资	1,112,947.47		1,112,947.47
合计	34,323,404.91		34,323,404.91

7、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣的增值税进项税额	1,036,805.07	826,303.04
预缴所得税	51,447.97	27,644.19
合计	1,088,253.04	853,947.23

## 8、 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	68,844,537.46	40,707,676.14	1,099,135.34	3,173,385.31	113,824,734.25
2、本期增加金额		1,645,706.67	380,257.23	130,146.28	2,156,110.18
(1) 购置		1,589,965.85	380,257.23	130,146.28	2,100,369.36
(2) 在建工程转入		55,740.82			55,740.82
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额			52,009.65	13,000.00	65,009.65
(1) 处置或报废			52,009.65	13,000.00	65,009.65
4、期末余额	68,844,537.46	42,353,382.81	1,427,382.92	3,290,531.59	115,915,834.78
二、累计折旧					
1、年初余额	8,027,159.75	14,129,104.32	687,105.57	2,763,034.08	25,606,403.72
2、本期增加金额	3,424,134.96	4,738,499.04	204,515.85	-306,827.44	8,060,322.41
(1) 计提	3,424,134.96	4,738,499.04	204,515.85	-306,827.44	8,060,322.41
3、本期减少金额			3,250.60	11,011.32	14,261.92
(1) 处置或报废			3,250.60	11,011.32	14,261.92
4、期末余额	11,451,294.71	18,867,603.36	888,370.82	2,445,195.32	33,652,464.21
三、减值准备					
1、年初余额					
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	57,393,242.75	23,485,779.45	539,012.10	845,336.27	82,263,370.57
2、年初账面价值	60,817,377.71	26,578,571.82	412,029.77	410,351.23	88,218,330.53

## 9、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	149,572.65		149,572.65	55,740.82		55,740.82
连廊装修工程	159,223.30		159,223.30			
合计	308,795.95		308,795.95	55,740.82		55,740.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
设备安装		55,740.82	149,572.65	55,740.82		149,572.65
连廊装修工程			159,223.30			159,223.30
合计		55,740.82	308,795.95	55,740.82		308,795.95

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	22,410,481.80	234,371.45	38,418.87		22,683,272.12
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	22,410,481.80	234,371.45	38,418.87		22,683,272.12
二、累计摊销					
1、年初余额	2,326,647.09	217,740.00	38,418.87		2,582,805.96
2、本期增加金额	448,209.60	5,698.02			453,907.62
(1) 计提	448,209.60	5,698.02			453,907.62
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	2,774,856.69	223,438.02	38,418.87		3,036,713.58
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					

项目	土地使用权	软件	商标权	其他	合计
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	19,635,625.11	10,933.43			19,646,558.54
2、年初账面价值	20,083,834.71	16,631.45			20,100,466.16

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

## 11、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
武汉邦利科技有限公司	12,694.15					12,694.15
合计	12,694.15					12,694.15

## 12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	44,465.70	476,165.05	78,083.62		442,547.13
中企动力网站	18,113.17		6,792.48		11,320.69
合计	62,578.87	476,165.05	84,876.10		453,867.82

## 13、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明细

项目	期末余额		年初余额	
	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	195,322.42	31,625.57	122,313.11	13,563.47
递延收益	5,153,710.54	773,056.58	6,131,695.73	919,754.36
合计	5,349,032.96	804,682.15	6,254,008.84	933,317.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	694,125.48	409,681.91
可抵扣亏损	2,061,015.41	3,649,923.99
递延收益	3,033,789.46	3,505,804.27

项目	期末余额	年初余额
合计	5,788,930.35	7,565,410.17

(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

年份	期末余额	年初余额	备注
2018年		703,505.34	
2019年		766,737.25	
2020年	1,512,681.15	1,631,347.14	
2021年	548,334.26	548,334.26	
合计	2,061,015.41	3,649,923.99	

#### 14、 短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	17,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	
合计	25,000,000.00	28,000,000.00

上述借款中的抵押保证借款情况详见附注六、45，附注十一、5（5）。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

#### 15、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,152,648.72	11,978,274.55
合计	9,152,648.72	11,978,274.55

#### 16、 应付账款

##### (1) 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	18,812,479.30	24,274,968.92
1-2年（含2年）	1,616,142.38	1,170,691.52
2-3年（含3年）	432,059.30	3,009,187.50
3年以上	2,146,633.47	1,060,284.60
合计	23,007,314.45	29,515,132.54

##### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东同创科技发展有限公司	1,498,615.37	厂房建设、资金不充裕,未偿还
天津市五维精创自动化科技有限公司	730,052.09	厂房建设、资金不充裕未偿还

武汉博赛尔电源科技有限公司	343,608.68	厂房建设、资金不充裕未偿还
常州达立电池有限公司	155,759.00	厂房建设、资金不充裕未偿还
湖北省建筑消防设施检测维修宜昌分公司	138,780.00	厂房建设、资金不充裕未偿还
合计	2,866,815.14	

## 17、 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,361,125.53	137,053.80
1年以上		
合计	1,361,125.53	137,053.80

## 18、 应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,680,670.94	35,568,810.79	34,205,321.35	4,044,160.38
二、离职后福利-设定提存计划	-43,479.77	2,651,847.28	2,602,907.02	5,460.49
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,637,191.17	38,220,658.07	36,808,228.37	4,049,620.87

### （2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,377,344.11	33,995,694.73	32,655,437.85	3,717,600.99
2、职工福利费		120,321.59	120,321.59	
3、社会保险费	-29,345.94	1,280,322.47	1,262,691.51	-11,714.98
其中：医疗保险费	-26,648.61	1,090,024.32	1,074,886.99	-11,511.28
工伤保险费	-966.07	119,723.86	118,293.00	464.79
生育保险费	-1,731.26	70,574.29	69,511.52	-668.49
4、住房公积金	1,326.40	172,472.00	166,870.40	6,928.00
5、工会经费和职工教育经费	331,346.37			331,346.37
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,680,670.94	35,568,810.79	34,205,321.35	4,044,160.38

### （3）设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-49,026.78	2,556,300.69	2,510,539.62	-3,265.71

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	5,547.01	95,546.59	92,367.40	8,726.20
3、企业年金缴费				
合计	-43,479.77	2,651,847.28	2,602,907.02	5,460.49

### 19、 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	84,267.36	340,338.86
企业所得税	2,714,951.14	784,284.43
个人所得税	49,613.37	23,931.12
城市维护建设税	56,296.46	43,620.07
土地使用税	66,678.95	66,678.95
教育费附加	36,435.76	29,798.06
房产税	154,523.57	113,587.52
其他税费	16,861.88	11,276.50
合计	3,179,628.49	1,413,515.51

### 20、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	84,219.22	201,901.31
短期借款应付利息	45,312.53	811,576.36
其他利息		1,265,000.00
合计	129,531.75	2,278,477.67

### 21、 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付往来款	5,903,977.17	15,443,289.52
押金、质保金	928,752.04	148,689.36
应付费用	829,588.76	1,527,886.63
其他	80,868.99	16,582.39
合计	7,743,186.96	17,136,447.90

### 22、 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款		22,000,000.00
合计		22,000,000.00

### 23、 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证及抵押借款	17,636,973.98	20,897,527.41
合计	17,636,973.98	20,897,527.41

注：长期借款分类说明

贷款单位	借款余额	担保人
南洋商业银行	17,636,973.98	保证人：叶溢伦、叶永伦、梁志锦、担保公司：卓礼有限公司，由卓礼公司提供不少于 5200 万港币的房产提供抵押担保
合计	17,636,973.98	

## 24、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款		59,500.00
合计		59,500.00

## 25、 政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	本期发生额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年深圳民营及中小企业发展专项基金	500,000.00	管理费用	500,000.00
2017 年科技研究与开发项目资金	300,000.00	管理费用	300,000.00
劳动局 2017 年稳岗补贴	79,900.00	管理费用	79,900.00
獭亭区残疾人联合会 2017 年残疾人岗位补贴	5,000.00	管理费用	5,000.00
獭亭区民政局 2017 年残疾人社会保险补贴	2,400.00	管理费用	2,400.00
2017 年度市级外贸出口奖励资金	14,761.00	制造费用	14,761.00
拨付产业扶持资金	810,000.00	营业外收入	810,000.00
2016 年省科技奖奖金	88,000.00	营业外收入	88,000.00
2016 年度全省中小企业成长工程以奖代补奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
獭亭区虎牙街道办事处党建活动经费	1,000.00	营业外收入	1,000.00
合计	1,821,061.00	/	1,821,061.00

(续)

种类	期末余额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益	8,187,500.00		1,450,000.00
其中：产业扶持资金项目计划-基础设施配套工程补助	8,165,000.00	制造费用	1,420,000.00

种类	期末余额	列报项目	计入当期损益的金额
红线外电力安装工程补贴	22,500.00	制造费用	30,000.00

(2) 本期退回的政府补助情况：无

## 26、 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,637,500.00		1,450,000.00	8,187,500.00	与资产相关
合计	9,637,500.00		1,450,000.00	8,187,500.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
产业扶持资金项目计划-基础设施配套工程补助	9,585,000.00				1,420,000.00		8,165,000.00	与资产相关
红线外电力安装工程补贴	52,500.00				30,000.00		22,500.00	与资产相关
合计	9,637,500.00				1,450,000.00		8,187,500.00	

## 27、 股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00

## 28、 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	72,843,383.56		1,826,772.43	71,016,611.13
合计	72,843,383.56		1,826,772.43	71,016,611.13

注：因购买香港力佳 30% 少数股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调减资本公积 1,826,772.43 元。

## 29、 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	602,210.54	-846,027.08			-846,027.08		-243,816.54
其中：外币财务报表折算差额	602,210.54	-846,027.08			-846,027.08		-243,816.54
其他综合收益合计	602,210.54	-846,027.08			-846,027.08		-243,816.54

## 30、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		1,736,063.74		1,736,063.74
合计		1,736,063.74		1,736,063.74

### 31、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	4,796,262.91	-1,077,203.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,796,262.91	-1,077,203.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	27,781,182.77	5,873,466.45
减：提取法定盈余公积	1,736,063.74	
应付普通股股利		
期末未分配利润	30,841,381.94	4,796,262.91

### 32、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,271,377.11	120,251,220.13	154,279,665.76	106,790,818.66
其他业务	57,263.72	36,199.05	526,623.61	448,020.26
合计	187,328,640.83	120,287,419.18	154,806,289.37	107,238,838.92

### 33、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	869,303.03	768,573.91
教育费附加	563,343.78	543,348.06
房产税	618,094.29	371,126.80
土地使用税	266,715.80	
印花税	78,645.28	11,276.50
合计	2,396,102.18	1,694,325.27

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 34、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,017,221.97	4,470,072.32
运输仓储	2,348,826.46	1,987,069.78
包装费	663,404.30	1,295,519.18
差旅费	74,591.19	84,021.49
办公费	29,114.43	1,056.72

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传展览费	514,213.32	784,187.49
业务招待费	140,500.07	22,129.00
佣金	2,396,498.20	1,708,727.62
顾问费	1,598,552.28	1,110,166.97
验证费	284,129.63	321,675.91
商检费	330,525.75	276,956.41
其它	293,983.11	957,523.13
合计	13,691,560.71	13,019,106.02

### 35、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	5,829,604.39	5,148,618.29
业务招待费	661,030.24	936,544.73
折旧摊销费	2,656,724.23	2,915,359.04
办公费	546,920.51	752,529.23
交通差旅费	517,835.99	773,798.95
研发费用	6,083,130.72	5,416,579.51
税费		511,033.75
咨询费	339,355.13	1,687,535.02
租赁费	661,705.66	937,702.98
培训费	83,066.33	1,001,651.21
汽车费	658,121.84	841,480.43
其他	624,490.93	1,338,099.80
合计	18,661,985.97	22,260,932.94

### 36、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	935,945.59	5,615,036.51
减：利息收入	300,340.30	384,614.79
汇兑损失	1,316,517.21	-1,362,850.04
手续费支出	72,734.42	146,441.23
合计	2,024,856.92	4,014,012.91

### 37、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-8,378.41	649,951.01
合计	-8,378.41	649,951.01

### 38、 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
出售车辆损失	-18,759.05		-18,759.05
合计	-18,759.05		-18,759.05

### 39、 营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	880.06	19,452.99	880.06
与企业日常活动无关的政府补助	919,000.00	2,802,913.00	919,000.00
其他	115,361.27	1,546.74	115,361.27
合计	1,035,241.33	2,823,912.73	1,035,241.33

### 40、 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	1,988.69	4,882.50	1,988.69
对外捐赠支出	3,799.00		3,799.00
赔偿金、违约金及罚款支出	24,181.04	10,533.47	24,181.04
其他	44,022.94	10,180.50	44,022.94
合计	73,991.67	25,596.47	73,991.67

### 41、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,307,766.44	1,356,686.59
递延所得税费用	128,635.68	210,906.88
合计	3,436,402.12	1,567,593.47

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	31,217,584.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,804,396.22
子公司适用不同税率的影响	-2,032,415.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,003,006.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,891,352.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,447,232.59
所得税费用	3,436,402.12

### 42、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	300,340.30	384,614.79
补贴收入	1,820,061.00	1,352,913.00
往来款	12,976,141.37	18,718,570.36
合计	15,096,542.67	20,456,098.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	18,519,484.27	23,312,730.28
往来款	9,066,567.89	13,404,322.91
合计	27,586,052.16	36,717,053.19

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非银行借款	5,000,000.00	20,000,000.00
合计	5,000,000.00	20,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非银行借款	11,475,094.16	50,855,191.00
购买少数股东股权	5,000,000.00	
合计	16,475,094.16	50,855,191.00

**43、 现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	27,781,182.77	7,159,845.09
加：资产减值准备	-8,378.41	649,951.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,060,322.41	7,943,534.29
无形资产摊销	453,907.62	478,689.93
长期待摊费用摊销	84,876.10	230,955.03
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）	18,759.05	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,108.63	-14,570.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	935,945.59	5,615,036.51
投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	128,635.68	210,906.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-132,111.22	239,593.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,392,346.70	-13,657,427.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,591,656.04	-453,218.17
其他	-1,450,000.00	-1,450,000.00
经营活动产生的现金流量净额	24,890,245.48	6,953,296.28
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	26,504,211.39	47,857,818.41
减：现金的期初余额	47,857,818.41	9,304,648.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,353,607.02	38,553,169.45

（2）本期支付的取得子公司的现金净额：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额：无

（4）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	26,504,211.39	47,857,818.41
其中：库存现金	62,256.75	180,332.11
可随时用于支付的银行存款	26,441,954.64	47,677,486.30
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,504,211.39	47,857,818.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 44、 所有者权益变动表项目注释

无

#### 45、 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,392,648.72	保证金
固定资产	57,393,242.75	抵押担保

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	19,635,625.11	抵押担保
合计	78,587,048.37	

注：（1）其中力佳电源科技（深圳）股份有限公司为出票人且由兴业银行深圳分行南山支行承兑而尚未支付的银行承兑汇票 1,840,000.00 元，子公司宜昌力佳科技有限公司为出票人且由浦东发展银行宜昌分行承兑而尚未支付的银行承兑汇票 4,552,648.72 元。

（2）贵公司向兴业银行深圳分行南山支行抵押宜市房权证西陵区（开）字第 0393857、0393676、0393735、0393734、0393732、0393957、0393729、0393728 号，土地使用权宜市国用（2015）38201 号、宜市国用（2015）38182 号，取得短期借款余额为 1,700.00 万元，该借款将于 2018 年 6 月 19 日到期。报告期末抵押房屋的账面原值为 60,735,943.91 元，累计折旧为 8,177,169.37 元，账面价值为 52,558,774.54 元。抵押土地的账面原值为 22,410,481.80 元，累计摊销为 2,774,856.69 元，账面价值为 19,635,625.11 元。

## 七、 合并范围的变更

无

## 八、 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	
武汉邦利科技有限公司	武汉	武汉	研发、生产经营锂电池	100.00		非同一控制下企业合并
力佳电源科技（香港）有限公司	香港	香港	电池的采购销售	100.00		非同一控制下企业合并
宜昌力佳科技有限公司	宜昌	宜昌	研发、生产经营锂电池	100.00		设立

（2）重要的非全资子公司：无

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息：无

（4）公司无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制、无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。

2、公司无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

3、在合营企业或联营企业中的权益：无

4、重要的共同经营：无

## 九、 与金融工具相关的风险

无

## 十、 公允价值的披露

无

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比例 (%)
西藏盟烜创业投资管理有限公司	西藏	投资管理	1,000.00	39.16	39.16

本企业实际控制人为王建。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况：无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王建	本公司的实际控制人
西藏盟烜创业投资管理有限公司	本公司的控股股东，持有本公司 39.16% 股权
力佳投资有限公司	本公司的少数股东，持有本公司 23.90% 股权
广州鹏辉能源科技股份有限公司	本公司的少数股东，持有本公司 15.00% 股权
宜昌同创资产管理合伙企业	本公司的少数股东，持有本公司 9.50% 股权
武汉高联科技有限公司	本公司的少数股东，持有本公司 5.19% 股权
嘉兴市兴和股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司的少数股东，持有本公司 5.00% 股权
珠海市冠力有限公司	少数股东广州鹏辉能源科技股份有限公司子公司
王锦铖	本公司的少数股东，持有本公司 2.25% 股权
高树勋	本公司高级管理人员
叶永伦	本公司董事
梁志锦	本公司监事
王启明	本公司高级管理人员，王建之子
余军	本公司监事，王建之妻
季建华	本公司董事

### 5、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海市冠力有限公司	采购货物	3,699,406.06	

#### (2) 关联受托管理/委托管理情况：无

#### (3) 关联承包情况：无

#### (4) 关联租赁情况：无

#### (5) 关联担保情况

本公司作为担保方

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
保证人：叶溢伦、叶永伦、梁志锦、担保公司：卓礼有限公司，不少于港币 5200 万的房产作为抵押。	46,514,000.00	2016-12-12	2026-12-19	否
公司实际控制人王建及其配偶余军为公司拟向兴业银行贷款提供担保,全资子公司宜昌力佳科技有限公司提供房地产抵押和连带责任担保	22,000,000.00	2017-06-19	2020-06-19	否
由王建、余军、高树勋提供连带责任保证,同时由王建、高树勋分别提供美晨苑美富阁 3C、美晨苑美富阁 7A 房产进行抵押	8,000,000.00	2016-09-12	2017-09-12	是
由王建、余军、高树勋提供连带责任保证,同时由王建、高树勋分别提供美晨苑美富阁 3C、美晨苑美富阁 7A 房产进行抵押	8,000,000.00	2017-09-12	2018-09-12	否
公司实际控制人王建及其配偶余军为公司拟向兴业银行贷款提供担保	20,000,000.00	2016-12-12	2017-06-12	是

(6) 关联方资金拆借:

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
武汉高联科技有限公司	2,400,000.00	2017 年 8 月 25 日	2019 年 8 月 24 日	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款:		
叶永伦		1,340,500.00
西藏盟烜创业投资管理有限公司		5,075,094.16
武汉高联科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	2,400,000.00	8,815,594.16
长期应付款:		
梁志锦		59,500.00
合计		59,500.00

十二、 股份支付

无

十三、 承诺及或有事项

无

十四、 资产负债表日后事项

补充利润分配预案内容

根据公司第一届董事会第二十一次会议审议通过的 2017 年度利润分配预案,以权益分派

实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税），上述利润分配预案尚需股东大会审议批准。

## 十五、 其他重要事项

无

## 十六、 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

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	18,446,566.82	100.00	685,744.64	3.72	17,760,822.18
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	18,446,566.82	100.00	685,744.64	3.72	17,760,822.18
组合 2：不计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	18,446,566.82	100.00	685,744.64	/	17,760,822.18

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	13,780,684.11	100.00	402,787.07	2.92	13,377,897.04
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	13,780,684.11	100.00	402,787.07	2.92	13,377,897.04
组合 2：不计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	13,780,684.11	100.00	402,787.07	/	13,377,897.04

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	13,514,646.65		
[7-12 个月]	1,191,511.60	35,745.35	3.00
1 年以内小计	14,706,158.25	35,745.35	/

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1至2年	2,262,441.18	226,244.12	10.00
2至3年	1,218,161.82	365,448.55	30.00
3至4年			
4至5年	72,883.27	58,306.62	80.00
5年以上			
合计	18,259,644.52	685,744.64	/

③组合中，不计提坏账准备的应收账款：无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
无风险组合的应收账款	186,922.30		
合计	186,922.30		

(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 283,557.57 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	600.00

其中重要的应收账款核销情况：

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	是否因关联交易产生
客户 1	货款	600.00	无法收回	核销审批	否
合计		600.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	货款	3,577,219.65	6 个月内 2,093,706.04; 7 个月-1 年 176,730.61; 1-2 年 1,306,783.00	19.39	135,980.22
客户 2	货款	1,405,069.99	7 个月-1 年 150,129.37; 1-2 年 173,134.00; 2-3 年 1,081,806.62	7.62	346,359.27
客户 3	货款	1,308,432.00	6 个月内	7.09	
客户 4	货款	1,079,255.50	6 个月内	5.85	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 5	货款	937,061.27	6 个月内	5.08	
合计		8,307,038.41	/	/	482,339.49

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,887,501.66	100.00	8,020.00	0.02	35,879,481.66
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	35,887,501.66	100.00	8,020.00	0.02	35,879,481.66
组合 2：不计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	35,887,501.66	100.00	8,020.00	/	35,879,481.66

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,830,955.02	100.00	6,694.80	0.05	14,824,260.22
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,830,955.02	100.00	6,694.80	0.05	14,824,260.22
组合 2：不计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,830,955.02	100.00	6,694.80	/	14,824,260.22

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	3,004,671.35		
[7-12 个月]	39,200.00	1,176.00	3.00
1 年以内小计	3,043,871.35	1,176.00	/

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1至2年	9,640.00	964.00	10.00
2至3年			
3至4年	11,760.00	5,880.00	50.00
合计	3,065,271.35	8,020.00	/

(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 1,325.20 元；

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
应收出口退税	2,836,737.49	608,959.08
备用金借款	7,760.00	15,756.50
关联方单位往来款	32,816,230.31	13,676,582.37
其他单位往来款	226,773.86	529,657.07
合计	35,887,501.66	14,830,955.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
宜昌力佳科技有限公司	往来款	32,816,230.31	6个月内	91.44	
应收出口退税	应收出口退税	2,836,737.49	6个月内	7.90	
广东电网有限责任公司东莞供电局	押金	135,425.54	6个月内	0.38	
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	其他	30,000.00	7-12个月	0.08	900.00
中国石化销售有限公司广东东莞石油分公司	押金	20,426.53	6个月内	0.06	
合计	—	35,838,819.87	—	/	

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	77,048,327.90		77,048,327.90	72,048,327.90		72,048,327.90
合计	77,048,327.90		77,048,327.90	72,048,327.90		72,048,327.90

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
宜昌力佳科技有限公司	67,250,000.00			67,250,000.00		

被投资单位	年初余额	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
武汉邦利科技有限公司	3,127,063.90			3,127,063.90		
力佳电源科技(香港)有限公司	1,671,264.00	5,000,000.00		6,671,264.00		
合计	72,048,327.90	5,000,000.00		77,048,327.90		

(3) 对联营、合营企业投资：无

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,076,212.97	46,250,281.27	50,610,963.03	40,116,033.04
其他业务	199,883.51	36,199.05	2,384,642.88	2,983,748.57
合计	55,276,096.48	46,286,480.32	52,995,605.91	43,099,781.61

### 十七、 补充资料

#### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-18,759.05	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	919,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,249.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	942,490.61	
所得税影响额	132,902.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	809,588.21	

本期主要项目说明：

项目	涉及金额	原因
计入当期损益的政府补助	919,000.00	见附注六、25 政府补助具体明细
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,249.66	见附注六、38 及 39 营业外收入、营业外支出明细

**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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.36	0.69	0.69
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	20.74	0.67	0.67

力佳电源科技（深圳）股份有限公司

2018年4月20日

---

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

湖北省宜昌市猇亭区先锋路 19 号宜昌力佳科技有限公司