

证券代码：831627

证券简称：力王股份

主办券商：东莞证券



力王股份

NEEQ：831627

广东力王新能源股份有限公司

GUANGDONG LIWANG NEW ENERGY CO.,LTD.



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》的相关规定，从2018年1月15日，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

2017年年度权益分派方案已获2018年5月16日召开的2017年年度股东大会审议通过，公司以现有总股本6,800,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金，合计派发10,200,000元，此次权益分派于2018年6月6日完成。

2018年2月获得2017年度东莞市塘厦镇“倍增计划”优秀企业称号。

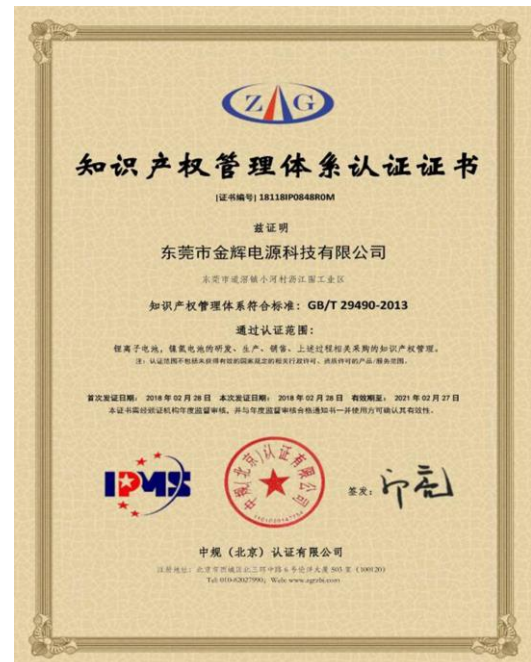


公司2018年已获得一个实用新型专利授权为：  
一种纸塑包装机的热封机的脱模装置  
ZL201720702718.4

2018年3月获得2017年度东莞市塘厦镇“优秀科技型企业”称号。



2018年2月全资子公司东莞市金辉电源科技有限公司知识产权管理体系认证通过。



## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、力王股份	指	广东力王新能源股份有限公司
金辉、金辉公司	指	东莞市金辉电源科技有限公司
昂力公司	指	东莞市昂力电池科技有限公司
股东大会	指	广东力王新能源股份有限公司股东大会
董事会	指	广东力王新能源股份有限公司董事会
监事会	指	广东力王新能源股份有限公司监事会
三会	指	广东力王新能源股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	广东力王新能源股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总监、副总监、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司的董事、监事、高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《广东力王新能源股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

## 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。

公司负责人李维海、主管会计工作负责人王红旗及会计机构负责人（会计主管人员）张映华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室。
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；半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正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东力王新能源股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG LIWANG NEW ENERGY CO., LTD.
证券简称	力王股份
证券代码	831627
法定代表人	李维海
办公地址	东莞市塘厦镇石马村

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张映华
是否通过董秘资格考试	是
电话	0769-87885755
传真	0769-87887512
电子邮箱	liwangzyh@163.com
公司网址	<a href="http://www.liwangbattery.com">http://www.liwangbattery.com</a>
联系地址及邮政编码	东莞市塘厦镇石马村
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地	东莞市塘厦镇石马村

### 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	2001-06-06
挂牌时间	2015-01-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-电池制造-其他电池制造
主要产品与服务项目	环保碱性锌锰电池和环保碳性电池的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	68,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	李维海、王红旗

### 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	91441900730442249J	否
注册地址	东莞市塘厦镇石马村	否

注册资本（元）	68,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路1号金源中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	138,508,144.22	132,969,401.75	4.17%
毛利率	18.87%	22.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,474,917.03	14,722,015.10	-28.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,102,958.06	13,401,350.11	-24.61%
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）	7.67%	12.02%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	7.40%	10.94%	-
基本每股收益	0.15	0.22	-31.82%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	217,719,171.26	211,486,735.23	2.95%
负债总计	84,378,346.36	78,420,827.36	7.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,340,824.90	133,065,907.87	0.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	1.96	-
资产负债率（母公司）	37.63%	35.12%	-
资产负债率（合并）	38.76%	37.08%	-
流动比率	2.14	2.21	-
利息保障倍数	35.31	93.81	-

### 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	-2,509,324.24	-6,412,450.51	-
应收账款周转率	1.72	1.96	-
存货周转率	1.89	2.60	-



## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.95%	-4.56%	-
营业收入增长率	4.17%	76.06%	-
净利润增长率	-28.85%	36.76%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	68,000,000	68,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

1、本公司所属行业为 C38 电气机械及器材制造业，致力于生产符合国家“环保、节能减排”理念的环保碱性电池和环保碳性电池系列产品，拥有 10 条自动化环保碱性电池生产线和 2 条环保碳性电池生产线，具有自主知识产权的“Kendal”品牌系列 LR6、LR03、LR14、LR20、LR1、6LR61 环保碱性电池及 R03P、R6P 环保碳性电池。公司产品种类齐全、价位合理、性能卓越，能及时、批量供货，在业界享有盛誉。公司产品既有国内销售，又有国外销售，主要销往珠三角和长三角，出口到欧美、非洲、东南亚等国家和地区。公司于 2016 年 12 月 30 日收购了金辉公司 100% 的股权，金辉公司是一家研发、产销聚合物锂离子充电电池、锂离子扣式充电电池、镍氢扣式充电电池的高新技术企业。

2、本公司集研发、生产、销售于一体的高新技术企业，公司现有 25 项实用新型专利、3 项发明专利，另有 8 项发明正在申请受理、审查中或实质性审查，3 项实用新型已申请受理，已全部应用于提高生产能力和改善产品性能。公司每年有自主研发立项项目，多项已实现了电池容量、功率、放电时间、一致性、漏液率等指标的改善。公司的生产模式分为自有品牌生产和 OEM 业务生产。自有品牌以销售预测和客户订单的模式组织生产，OEM 则按订单生产的模式组织生产。公司已通过 ISO 9001:2009 和 14000 质量管理体系认证，建立了 RICHEER QMS 质量管理信息系统，从质量管理标准、质量管理体系、质量管理职责、资源管理、产品实现、测量分析和改进等方面全方位进行控制管理。面对国内市场和国外市场，公司主要采用直销模式，通过核心业务人员和网络销售的方式开拓市场。业务人员根据地域、目标客户群体等分布情况在国内外建立销售网点，通过电话、走访的方式与目标客户建立业务往来。公司在阿里巴巴和环球资源等电商平台进行品牌推广并接收网络订单，再通过电话、走访的方式与客户建立业务往来。公司积极参加各种展销活动，参加不同国家和地区的展销活动，积极开拓国内和国际市场。与海内外众多知名企业建立协作伙伴关系，产品远销欧洲、南北美、澳大利亚、中东等国家和地区。公司主要收入来源是销售产品。

3、报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

1. 2018 年 1-6 月份，公司实现营业收入为 13,850.82 万元，比去年同期 13,296.94 万元增长了 4.17%，主要是出口收入 3,992.16 万元比去年同期 3,319.38 万元，增长了 20.27%；主要原因是公司加大宣传力度，积极参加各种展销会，如香港的，广州的，巴西的，智利的等各种展销会。

2. 2018 年 1-6 月份，销售成本为 11,237.48 万元，去年同期为 10,371.36 万元增长了 8.35%，销售收入增长了，与之相匹配的销售成本也会增长，另外公司材料价格普遍上涨，也会导致销售成本增长。

3. 报告期毛利率为 18.87%，去年同期毛利率为 22%，比去年同期下降了 3.13%，主要是从 2017 年年底至 2018 年上半年，公司材料价格普遍上涨，而且涨幅较大，虽然公司采取了措施，如与供应商签订长期供货合同，锁定价格；通过预付或者现款交易的方式，谈定优惠价格，但还是无法阻挡材料价格的上涨趋势。

4. 报告期实现净利润 1,047.49 万元，去年同期为 1,472.20 万元，减少了 28.85%；2018 年上半年进行了分红，分派现金红利 1,020 万元。

5. 根据 2018 年年度经营计划，计划实现销售收入 35,000 万元，净利润 3,500 万元，截止到 6 月末，销售收入完成了 39.57%，净利润完成了 29.93%，相信在全公司的共同努力下，2018 年销售目标必达成。

### 三、 风险与价值

1、土地、厂房权属瑕疵风险 公司出让取得的两处地块，一块为国有工业用地，已经取得国有土地使用权证；另一块为集体建设用地，尚未取得土地使用权证书。公司在该两处土地上自建有四幢厂房和两幢宿舍，面积共计 25,527 平方米，因无土地使用权证书或在报建方面存在瑕疵，均未取得房屋所有权证书。公司可能因无完整的报建手续而受到处罚及存在搬迁的风险。尽管公司实际控制人李维海、王红旗已作出承诺，若因上述土地、房产权属瑕疵而致使公司无法继续使用该厂房和宿舍的，将承担公司因上述厂房搬迁而造成的损失，若公司因房屋及建筑物无合法的权属证书及/或完整的报建手续而被处罚，则补偿公司因前述处罚而遭受到的损失，但仍可能对公司的生产经营产生一定影响。

应对措施：公司一直向政府部门层层反映土地、厂房权属问题，公司所在地东莞市塘厦政府部门专程派人到我公司了解土地、房产现状，并召开专门会议，讨论解决方案，并将方案向上一级政府部门-东莞市政府反映，公司通过申请上市后备企业，想开通绿色通道，直接与政府部门面对面讨论，公司于 2016 年被认定为东莞市上市后备企业，2017 年 2 月公司被认定为东莞市倍增计划试点企业 200 家之一，2017 年市政府第 1 号文，明确说明：倍增计划将从多个维度扶持企业倍增发展，特别提到要解决历史遗留的土地和产权问题，此次政府部门的决心很大，相信土地、产权问题很快可以解决。

2、应收账款账面价值较大的风险 2017 年 12 月 31 日和 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款的账面价值分别为 7,464.49 万元和 8,350.39 万元，分别占资产总额的 35.30%和 38.35%，绝对值和占比均较高，公司存在应收账款回收风险。报告期内，随着公司业务规模的扩大，应收账款金额呈不断上升的趋势，如出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险，对公司业绩和生产经营产生一定的影响。

应对措施如下：针对应收账款账面价值较大的风险，公司拟定计划降低应收账款，公司对客户的信用进行管控，信用度高的客户货款结算方式才可以采用月结，才可以赊销，加强应收货款的回收力度，将回款的及时性，作为考核业务和客户人员的指标，以便引起高度的重视。

3、税收优惠政策风险 2015 年 10 月 10 日，公司通过高新技术企业的认定，证书编号为 GR201544006226，有效期为三年(2015 年-2017 年)，2015 年-2017 年，公司仍按 15%的所得税率缴纳企业所得税，如若相关优惠政策调整或公司今后不具有相关资质，公司将恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。2018 年第一批提出高企认证申请，已于 2018 年 7 月提交纸质资料。

应对措施为：针对税收优惠政策风险，公司继续按高新技术企业标准严格要求，将企业的研发项目做好，自主创新，做强企业，做一个合格的高新技术企业。

4、产品替代风险 公司主营环保碱性电池和环保碳性电池的研发、生产、销售。由于碱性电池和碳性电池属于传统电池产品，随着各种电池产品研发技术的进步，碱性电池和碳性电池在一些新能源、新材料领域的可替代性将逐渐增强，例如锂离子电池、燃料电池等。虽然公司的下游领域主要是随身携带的电子产品，上述替代产品的充电器携带不方便，可替代性较低，但随着科学技术的不断进步，公司的产品仍存在被替代的风险，可能对公司的生产经营造成不利影响。

针对替代风险，公司的应对措施为：近几年暂时还不会替代，公司也会主动研发更新自己的产品，与时俱进，做市场需要的好产品。

5、汇率波动风险 2017 年上半年、2018 年上半年公司出口业务收入分别为 3,319.38 万元、3,992.16 万元，分别占当年（期）主营业务收入的 24.96%、28.82%。若人民币汇率大幅波动，特别是人民币升值，将对公司经营业绩产生一定的负面影响。

针对汇率波动风险，公司的应对措施为：要根据汇率波动情况，及时调整价格，与客户协商，争取采用人民币结算。

6、公司治理风险 公司于 2014 年 9 月 3 日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但公司管理层及员工

对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此公司治理仍存在一定的不规范风险。

应对措施为：针对公司治理风险，完善公司各项制度，建立内部控制体系，公司管理层及员工加强学习，理解和严格执行相关制度。

#### 四、 企业社会责任

1、公司规模日益扩大，解决了部分人员的就业问题；公司给员工创造好的工作、生活环境，购买社保和住房公积，让员工有归宿感；对员工进行培训，提高他们的工作能力；

2、公司积极响应政府的号召，热心公益事业，赞助社区的篮球比赛；捐款给儿童福利院；向贫困地区捐款；安排残疾人员就业；

3、公司一直致力于生产高效节能的环保电池，大大减少了能源消耗和资源浪费，同时积极践行环境保护的企业社会责任，公司始终保持对社会公益的关注和高度的社会责任

4、公司有长远的发展规划，通过企业的不断发展壮大，推动地方经济的发展，解决就业问题，整合上下游客户和供应商关系，实现共赢局面，和社会共享企业发展的成果。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (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	1,000,000.00	51,632.88
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	55,000,000.00	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>56,000,000.00</b>	<b>5,051,632.88</b>

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、公司出让取得的两处地块，一块为国有工业用地，已经取得国有土地使用权证；另一块为集体建设用地，尚未取得土地使用权证书。公司在该两处土地上自建有四幢厂房和两幢宿舍，面积共计 25,527 平方米，因无土地使用权证书或在报建方面存在瑕疵，均未取得房屋所有权证书。公司可能因无完整的

报建手续而受到处罚及存在搬迁的风险。实际控制人李维海、王红旗已作出承诺，若因上述土地、房产权属瑕疵而致使公司无法继续使用该厂房和宿舍的，将承担公司因上述厂房搬迁而造成的损失，若公司因房屋及建筑物无合法的权属证书或完整的报建手续而被处罚，则补偿公司因前述处罚而遭受到的损失。目前公司暂未受影响，两位实际控制人也正寻找各种途径，解决土地、房产权属问题。

2、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，截至报告期实际控制人、董事、监事、高级管理人员未直接或间接从事与广东力王新能源股份有限公司相同或相似的业务，按照承诺履行。

### (三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-6-6	1.50	-	-

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2018年5月16日，2017年年度股东大会审议通过《2017年度利润分配预案》，分配方案为：以公司现有股本68,000,000股为基数，向全体股东每10股派发1.50元人民币现金，合计派发现金红利10,200,000元，于2018年6月6日已顺利完成权益分派。

#### 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	24,513,500	36.05%	-2,115,000	22,398,500	32.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,779,500	20.26%	1,500	13,781,000	20.27%	
	董事、监事、高管	3,252,000	4.78%	-1,832,500	1,419,500	2.09%	
	核心员工	410,000	0.60%	410,000	820,000	1.21%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	43,486,500	63.95%	2,115,000	45,601,500	67.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,344,500	60.80%	-1,500	41,343,000	60.80%	
	董事、监事、高管	426,000	0.63%	3,832,500	4,258,500	6.26%	
	核心员工	410,000	0.60%	-410,000	-	-	
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000	-	
普通股股东人数							73

#### (二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李维海	27,563,000		27,563,000	40.53%	20,672,250	6,890,750
2	王红旗	27,561,000		27,561,000	40.53%	20,670,750	6,890,250
3	邹斌庄	3,110,000	2,000,000	5,110,000	7.51%	3,832,500	1,277,500
4	郭雪艳	2,565,000		2,565,000	3.77%	-	2,565,000
5	何泰华	2,559,000		2,559,000	3.76%	-	2,559,000
合计		63,358,000	2,000,000	65,358,000	96.10%	45,175,500	20,182,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五大股东中，李维海与王红旗是一致行动人，郭雪艳是王红旗的弟媳，其他股东之间无关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司的股东李维海和王红旗，二人分别占有公司 40.53%和 40.53%的股份，公司无绝对控股股东。

#### (二) 实际控制人情况

实际控制人李维海、王红旗基本情况如下：2014年9月3日，股东李维海和王红旗签订《一致行动协议》，约定“双方在行使股东和董事权利之前进行充分的协商、沟通，以保证顺利作出一致行动的决定。若双方对于行使公司股东或董事权利的意见不能达成一致，应共同征询双方一致认可的专家、顾问的建议或意见，并共同按前述专家、顾问所建议或倾向的当事方的意见行使相应股东或董事权利”，确定双方为一致行动人。目前，李维海和王红旗各持有公司 40.53%和 40.53%的股份，李维海任董事长，王红旗任副董事长、总经理，二人共同负责公司的日常经营管理，共同对公司决策具有重大影响。因此，认定李维海和王红旗为公司共同实际控制人。

李维海先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年8月出生，1988年7月毕业于深圳大学企业管理系，本科学历，2010年2月至2011年1月于北京大学EMBA总裁高级研修班学习并取得结业证书。1988年9月至1993年4月任职深圳市岷山企业有限公司，担任董事长秘书。1993年5月至1994年10月任职深圳市莱特新技术开发公司，担任办公室主任、总经理助理。1994年11月至2000年2月任职深圳市华特电池工业有限公司，担任总经理一职。2001年6月入职力王有限，自2014年9月1日起任股份公司董事长，任期届满后，自2017年8月31日起任公司董事长，任期三年。

王红旗先生，中国国籍，无境外永久居留权。1968年7月出生，1991年7月毕业于郑州轻工业学院化学工程系电化学生产工艺专业，本科学历。2010年2月至2011年1月于北京大学EMBA学习总裁高级研修班学习并取得结业证书。1991年6月至1992年5月任职河南省新乡市电池厂，担任技术员。1992年5月至1998年10月任职深圳市华特电池工业有限公司，担任技术部长、总经理助理。2001年6月起入职力王有限，2014年9月1日起任股份公司副董事长及总经理，任期届满后，自2017年8月31日起任公司副董事长及总经理，任期三年。2017年1月至今任金辉公司执行董事。另外，王红旗自2007年4月起至2015年2月还担任力王电池有限公司董事，2015年2月后该公司已注销。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李维海	董事长	男	1965-08-23	本科	20170831-20200830	是
王红旗	副董事长, 总经理	男	1968-07-03	本科	20170831-20200830	是
王远辉	董事, 生产和人力资源总监	男	1974-09-09	研究生	20170831-20200830	是
张映华	董事, 董事会秘书, 财务负责人	女	1972-10-28	大专	20170831-20200830	是
王全锋	董事	男	1976-04-21	高中	20170831-20200830	是
邹斌庄	董事	男	1966-11-17	本科	20170831-20200830	是
陈凤	监事会主席	女	1981-02-16	大专	20170831-20200830	是
李玲	职工代表监事	女	1988-01-12	本科	20170831-20200830	是
张良	监事	男	1987-02-03	本科	20170831-20200830	是
彭伟清	副总经理	男	1967-10-16	中专	20170831-20200830	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 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:

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系，与控股股东、实际控制人之间也无关系。

#### (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
李维海	董事长	27,563,000	-	27,563,000	40.53%	-
王红旗	副董事长, 总经理	27,561,000	-	27,561,000	40.53%	-
王远辉	董事, 生产和人力资源总监	136,000	-	136,000	0.20%	-
张映华	董事, 董事会秘书, 财务负责人	156,000	-	156,000	0.23%	-
王全锋	董事	60,000	-	60,000	0.09%	-
邹斌庄	董事	3,110,000	2,000,000	5,110,000	7.51%	-

陈凤	监事会主席	96,000	-	96,000	0.14%	-
李玲	职工代表监事	80,000	-	80,000	0.12%	-
张良	监事	40,000	-	40,000	0.06%	-
彭伟清	副总经理	-	-	-	0.00%	-
<b>合计</b>	-	58,802,000	2,000,000	60,802,000	89.41%	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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 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	63	61
生产人员	417	383
销售人员	23	21
技术人员	69	69
财务人员	9	10
<b>员工总计</b>	<b>581</b>	<b>544</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	4
本科	20	22
专科	61	45
专科以下	496	473
<b>员工总计</b>	<b>581</b>	<b>544</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：

报告期内，母公司和子公司人员一同统计，人数减少，母公司人员保持相对稳定，除少量员工离职之外，没有发生重大变化。公司重视人才培养，从入职培训到岗位培训，还有专业技能提升培训等；人才引进方面：一方面到高校直接引进专业人才，另一方面公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕

业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。公司薪酬政策公平，按劳动法执行，公司暂无离退休职工人员。

## (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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
甘中华	金辉公司物流经理	60,000
黄礼明	碱性生产部经理	60,000
彭银秀	包装部副经理	50,000
潘东庆	品质技术部主管	50,000
黄素青	金辉公司采购部经理	40,000
张芝莉	采购部主管	40,000
詹旺生	业务部总监	40,000
陈良华	金辉公司财务部经理	40,000
吕涌平	碱性生产部副经理	30,000
罗凤英	财务部	30,000
钟美霞	财务部	20,000
邓姬容	人力资源部副经理	20,000
李小燕	物流部主管	20,000
辛威华	PMC	20,000
杨芳	客服部	20,000
高义蕊	品质技术部	20,000
贾金波	人力资源部	20,000
陈玲	包装部	20,000
黄应才	碱性生产部	20,000
张刚	人力资源部	20,000
马红阳	品质技术部	15,000
汪刚耀	品质技术部	15,000
张炼刚	金辉公司人力资源部	10,000
邓伟明	人力资源部	10,000
刘红强	碱性生产部	10,000
周扬远	物流部	10,000
李利敏	包装部	10,000
赵文菊	包装部	10,000
冉隆兴	碱性生产部	10,000
王上流	包装部	10,000
梁旭东	包装部	10,000
高万超	碱性生产部	10,000
范海霞	包装部	10,000
范仁波	碱性生产部	10,000
刘宁	碱性生产部	10,000

谷善伟	碱性生产部	10,000
苏海涛	碱性生产部	10,000
合计	-	820,000

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

核心人员的变动情况：

无

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	第八节、五、(一)、1	12,494,669.59	31,046,840.00
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	第八节、五、(一)、2	10,000,000.00	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、五、(一)、3-4	83,950,858.63	74,951,841.58
预付款项	第八节、五、(一)、5	3,344,620.63	542,572.14
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、五、(一)、6	283,080.92	1,401,602.54
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、五、(一)、7	62,667,582.72	56,130,090.44
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、五、(一)、8	-	335,502.80
<b>流动资产合计</b>		<b>172,740,812.49</b>	<b>164,408,449.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	第八节、五、(一)、9	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、五、(一)、10	38,728,500.04	39,611,113.06
在建工程	第八节、五、(一)、11	-	901,709.40
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、五、(一)、12	3,536,824.18	3,585,517.12
开发支出	-	-	-

商誉	第八节、五、(一)、13	282,851.37	282,851.37
长期待摊费用	第八节、五、(一)、14	207,916.34	380,590.94
递延所得税资产	第八节、五、(一)、15	222,266.84	222,266.84
其他非流动资产	第八节、五、(一)、16	-	94,237.00
<b>非流动资产合计</b>		44,978,358.77	47,078,285.73
<b>资产总计</b>		217,719,171.26	211,486,735.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、五、(一)、17	11,950,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、五、(一)、18	60,057,572.46	55,755,474.20
预收款项	第八节、五、(一)、19	4,627,534.75	2,132,900.74
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、五、(一)、20	3,095,379.49	3,664,434.96
应交税费	第八节、五、(一)、21	330,334.52	5,706,526.33
其他应付款	第八节、五、(一)、22-24	514,641.73	14,682.74
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		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		80,575,462.95	74,274,018.97
<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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、五、(一)、25	3,802,883.41	4,146,808.39
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		3,802,883.41	4,146,808.39
<b>负债合计</b>		84,378,346.36	78,420,827.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	第八节、五、(一)、26	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、五、(一)、27	8,040,996.05	8,040,996.05
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、五、(一)、28	7,160,641.64	7,160,641.64
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、五、(一)、29	50,139,187.21	49,864,270.18
归属于母公司所有者权益合计		133,340,824.90	133,065,907.87
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		133,340,824.90	133,065,907.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		217,719,171.26	211,486,735.23

法定代表人：李维海

主管会计工作负责人：王红旗

会计机构负责人：张映华

## (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		12,191,355.86	29,984,699.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000,000.00	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、十一、(一)、1	72,487,901.63	63,025,276.52
预付款项		2,897,716.20	231,387.81
其他应收款	第八节、十一、(一)、2	19,099,546.03	14,830,627.67
存货		46,237,776.27	44,620,901.99
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	118,904.73
<b>流动资产合计</b>		162,914,295.99	152,811,798.12
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、十一、(一)、3	13,853,000.00	13,853,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		30,695,643.11	31,542,825.67

在建工程		-	769,230.77
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,409,319.30	3,452,653.04
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		194,661.69	194,661.69
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>50,152,624.10</b>	<b>51,812,371.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>213,066,920.09</b>	<b>204,624,169.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,950,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		56,822,316.75	51,929,461.25
预收款项		4,478,034.64	2,122,192.94
应付职工薪酬		2,360,815.56	2,895,615.45
应交税费		510,634.38	3,752,878.15
其他应付款		247,369.27	14,682.74
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>		<b>76,369,170.60</b>	<b>67,714,830.53</b>
<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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		3,802,883.41	4,146,808.39
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,802,883.41</b>	<b>4,146,808.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>80,172,054.01</b>	<b>71,861,638.92</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-



资本公积		8,040,996.05	8,040,996.05
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,160,641.64	7,160,641.64
一般风险准备		-	-
未分配利润		49,693,228.39	49,560,892.68
<b>所有者权益合计</b>		<b>132,894,866.08</b>	<b>132,762,530.37</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>213,066,920.09</b>	<b>204,624,169.29</b>

法定代表人：李维海

主管会计工作负责人：王红旗

会计机构负责人：张映华

## (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>		138,508,144.22	132,969,401.75
其中：营业收入	第八节、五、(二)、1	138,508,144.22	132,969,401.75
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		126,866,181.08	117,678,926.03
其中：营业成本	第八节、五、(二)、1	112,374,761.48	103,713,615.47
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	第八节、五、(二)、2	607,037.57	546,045.46
销售费用	第八节、五、(二)、3	2,989,644.30	2,503,361.89
管理费用	第八节、五、(二)、4	10,824,169.43	10,547,783.46
研发费用		-	-
财务费用	第八节、五、(二)、5	155,232.32	244,950.97
资产减值损失	第八节、五、(二)、6	-84,664.02	123,168.78
加：其他收益	第八节、五、(二)、7	547,361.27	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、五、(二)、8	243,869.86	-17,661.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	第八节、五、(二)、9	-	-37,405.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、五、（二）、10	-1,438.18	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,431,756.09	15,235,408.93
加：营业外收入	第八节、五、（二）、11	-	1,632,590.31
减：营业外支出	第八节、五、（二）、12	108,324.30	23,800.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,323,431.79	16,844,199.24
减：所得税费用	第八节、五、（二）、13	1,848,514.76	2,122,184.14
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,474,917.03	14,722,015.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润		142,581.32	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		10,474,917.03	14,722,015.10
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,474,917.03	14,722,015.10
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		10,474,917.03	14,722,015.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,474,917.03	14,722,015.10
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.15	0.22
（二）稀释每股收益		0.15	0.22

法定代表人：李维海

主管会计工作负责人：王红旗

会计机构负责人：张映华

## (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>	第八节、十一、(二)、1	122,893,235.40	119,042,771.48
减：营业成本	第八节、十一、(二)、1	99,703,640.87	92,921,654.78
税金及附加		549,418.66	514,219.39
销售费用		2,611,597.74	2,386,711.05
管理费用	第八节、十一、(二)、2	8,511,137.66	8,734,539.43
研发费用		-	-
财务费用		149,709.56	241,867.04
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-100,165.20	9,553.20
加：其他收益		547,361.27	-
投资收益（损失以“-”号填列）		243,869.86	-17,661.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-37,405.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,438.18	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,257,689.06	14,179,159.80
加：营业外收入		-	1,607,826.86
减：营业外支出		102,000.00	23,800.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,155,689.06	15,763,186.66
减：所得税费用		1,823,353.35	1,841,699.70
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,332,335.71	13,921,486.96
（一）持续经营净利润		10,332,335.71	13,921,486.96
（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>		10,332,335.71	13,921,486.96
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.15	0.20
（二）稀释每股收益		0.15	0.20

法定代表人：李维海

主管会计工作负责人：王红旗

会计机构负责人：张映华

**(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		120,776,301.45	111,479,958.79
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		3,337,655.52	2,178,192.04
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、五、(三)、1	406,170.98	1,473,913.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		124,520,127.95	115,132,064.31
购买商品、接受劳务支付的现金		99,366,832.06	98,599,260.07
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		18,936,638.16	14,856,915.90
支付的各项税费		4,549,503.59	3,721,922.77
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五、(三)、2	4,176,478.38	4,366,416.08
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	127,029,452.19	121,544,514.82
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,509,324.24	-6,412,450.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	14,219,703.95
取得投资收益收到的现金		123,869.86	48,076.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	10,500.00
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>		30,123,869.86	14,278,280.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		611,166.92	3,577,058.82
投资支付的现金		40,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		40,611,166.92	13,577,058.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,487,297.06	701,221.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
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		5,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		50,000.00	10,520,325.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,505,549.11	15,193,393.35
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,555,549.11	25,713,718.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,555,549.11	-25,713,718.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,552,170.41	-31,424,947.82
加：期初现金及现金等价物余额		31,046,840.00	44,902,317.02

六、期末现金及现金等价物余额		12,494,669.59	13,477,369.20
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：李维海

主管会计工作负责人：王红旗

会计机构负责人：张映华

## (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		104,319,831.13	95,002,613.32
收到的税费返还		3,337,655.52	2,178,192.04
收到其他与经营活动有关的现金		253,215.56	1,479,195.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		107,910,702.21	98,660,000.82
购买商品、接受劳务支付的现金		84,985,726.69	77,892,480.17
支付给职工以及为职工支付的现金		14,201,216.06	13,009,784.75
支付的各项税费		3,774,357.79	3,252,614.67
支付其他与经营活动有关的现金		1,811,065.96	2,204,661.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		104,772,366.50	96,359,541.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,138,335.71	2,300,459.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	14,219,703.95
取得投资收益收到的现金		123,869.86	48,076.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	10,500.00
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>		30,123,869.86	14,278,280.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	937,100.00
投资支付的现金		40,000,000.00	23,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	11,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		45,500,000.00	35,437,100.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,376,130.14	-21,158,819.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		50,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,505,549.11	13,775,933.35

支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,555,549.11	13,775,933.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,555,549.11	-13,775,933.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,793,343.54	-32,634,293.73
加：期初现金及现金等价物余额		29,984,699.40	44,759,765.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,191,355.86	12,125,471.80

法定代表人：李维海

主管会计工作负责人：王红旗

会计机构负责人：张映华

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### （二） 附注事项详情

### 二、 报表项目注释



**广东力王新能源股份有限公司**  
**财务报表附注**  
2018 年半年度

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

广东力王新能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由李维海、王红旗发起设立，于 2001 年 6 月 6 日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 91441900730442249J 的营业执照，注册资本 68,000,000.00 元，股份总数 68,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 45,601,500 股；无限售条件的流通股份 22,398,500 股。公司股票已于 2015 年 1 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为碱性锌锰电池、锌锰电池、锂离子电池、镍氢电池、聚合物电池的研发、生产和销售。产品主要有：碱性锌锰电池、锌锰电池。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 21 日第二届六次董事会批准对外报出。

本公司将东莞市金辉电源科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

**二、财务报表的编制基础**

**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

**（二）持续经营能力评价**

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

**三、重要会计政策及会计估计**

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

**（一）遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

**（二）会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**（三）营业周期**

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

**（四）记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

#### （五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （七）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。

#### （八）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款

的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务

预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## (九) 应收款项

## 1. 单项金额重大并单项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	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
6 个月以内（含 6 个月）	0.00	0.00
6 个月-1 年（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

## 3. 单项金额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	单项金额不重大，但存在减值迹象。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十) 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. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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

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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等

转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## (十二) 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。固定资产在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。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机械设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	平均年限法	5	5	19.00
其他设备	平均年限法	5	5	19.00

## (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。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。

## (十四) 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。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
软件系统	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### (十七) 长期待摊费用



长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1）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，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

- 2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

- 3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）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；
- （2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### （十九）收入

## 1. 收入确认原则

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售锌锰电池，锂离子电池、镍氢电池等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了签收单且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，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，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；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。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 经营租赁

##### 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。

#### (二十三) 重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《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)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，

故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率(&)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00/16.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

根据财政部、税务总局公布的《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32 号文通知，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，现税率分别调整为 16%、10%；纳税人购进农产品，原适用 11%扣除率的，现扣除率调整为 10%等，自 2018 年 5 月 1 日起执行。

##### (二) 税收优惠

母公司于 2015 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、原广东省国家税务局、原广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201544006226，有效期三年，2018 年公司企业所得税按 15%税率预缴。

东莞市金辉电源科技有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、原广东省国家税务局、原广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644001565，有效期三年，2018 年公司企业所得税适用 15%税率。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	64,874.28	45,354.00
银行存款	12,429,657.02	31,001,347.71
其他货币资金	138.29	138.29
合 计	12,494,669.59	31,046,840.00

##### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	10,000,000.00	
其中：权益工具投资		
基金	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

## 3. 应收票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	210,000.00		210,000.00			
商业承兑汇票	236,995.20		236,995.20	306,938.27		306,938.27
合 计	446,995.20		446,995.20	306,938.27		306,938.27

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	5,533,434.12	
小 计	5,533,434.12	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	84,900,978.39	100.00	1,397,114.96	1.65	83,503,863.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	84,900,978.39	100.00	1,397,114.96	1.65	83,503,863.43

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	75,991,682.29	99.82	1,346,778.98	1.77	74,644,903.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备	135,000.00	0.18	135,000.00	100.00	
合计	76,126,682.29	100.00	1,481,778.98	1.95	74,644,903.31

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	75,968,891.71		
6个月-1年	6,832,723.65	341,636.19	5.00
1-2年	904,587.44	90,458.74	10.00
2-3年	459,511.12	229,755.56	50.00
3年以上	735,264.47	735,264.47	100.00
小计	84,900,978.39	1,397,114.96	1.65

(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-84,664.02元。

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
东莞高力电池有限公司	9,648,180.17	11.36		否
OOO“National Distribution Company”TOPSERVICE	3,591,735.69	4.23		否
上海焕成礼品有限公司	2,723,266.85	3.21		否
Mediatech LLC	2,616,773.00	3.08		否
深圳市比苛电池有限公司	2,402,228.75	2.83		否
小计	20,982,184.46	24.71		否

5. 预付款项

(1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	3,344,620.63	100.00		3,344,620.63	518,690.64	95.60		518,690.64
1-2年					23,881.50	4.40		23,881.50
合计	3,344,620.63	100.00		3,344,620.63	542,572.14	100.00		542,572.14

## (2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国机电产品进出口商会	79,500.00	2.38
中国出口信用保险公司广东分公司	64,000.00	1.91
东莞市凯隆自动化科技有限公司	57,600.00	1.72
惠州市宏捷自动化设备有限公司	51,840.00	1.55
东莞市莞信科技咨询有限公司	45,000.00	1.35
小计	297,940.00	8.91

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	285,280.92	100.00	2,200.00	0.77	283,080.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	285,280.92	100.00	2,200.00	0.77	283,080.92

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,403,802.54	100.00	2,200.00	0.16	1,401,602.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,403,802.54	100.00	2,200.00	0.16	1,401,602.54

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	263,280.92		
1-2年	22,000.00	2,200.00	10.00
小计	285,280.92	2,200.00	0.77

## (2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代缴社保	162,693.92	26,000.00
厂房押金	116,392.00	156,516.74
住房公积金	4,395.00	8,423.50
出口退税款		1,212,862.3
固定资产处置	1,800.00	
合计	285,280.92	1,403,802.54

## (3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
职工个人	代缴社保	162,693.92	6个月以内	57.03		否
东莞市道滘镇小河股份经济联合社沥江围分社	押金	43,192.00	6个月以内	15.14		否
黄衬锦	押金	42,000.00	6个月以内	14.72		否
吴旭文	押金	22,000.00	1-2年	7.71	2,200.00	否
职工个人	住房公积金	4,395.00	6个月以内	1.54		否
小计		274,280.92		96.14		

## 7. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,555,545.42		10,555,545.42	9,015,839.29		9,015,839.29
在产品	33,032,763.03		33,032,763.03	28,762,442.37		28,762,442.37
库存商品	12,688,565.44		12,688,565.44	12,819,849.41		12,819,849.41
发出商品	300,879.52		300,879.52	413,992.91		413,992.91
委托加工物资	3,871,910.65		3,871,910.65	2,884,285.52		2,884,285.52
包装物	2,217,918.66		2,217,918.66	2,233,680.94		2,233,680.94
合计	62,667,582.72		62,667,582.72	56,130,090.44		56,130,090.44



## 8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交所得税		335,502.80
合 计		335,502.80

## 9. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
东莞市昂力电池科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
小 计	2,000,000.00			2,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
东莞市昂力电池科技有限公司					4.00	
小 计					4.00	

## 10. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	21,725,778.40	36,149,385.08	445,558.49	3,480,855.99	61,801,577.96
本期增加金额		1,656,129.20			1,656,129.20
1) 购置		754,419.80			754,419.80
2) 在建工程转入		901,709.40			901,709.40

本期减少金额				59,798.00	59,798.00
1) 处置或报废				59,798.00	59,798.00
期末数	21,725,778.40	37,805,514.28	445,558.49	3,421,057.99	63,397,909.16
累计折旧					
期初数	6,535,676.48	12,731,442.59	395,009.18	2,528,336.65	22,190,464.90
本期增加金额	511,410.54	1,656,827.64	44,171.88	323,342.26	2,535,752.32
1) 计提	511,410.54	1,656,827.64	44,171.88	323,342.26	2,535,752.32
本期减少金额				56,808.10	56,808.10
1) 处置或报废				56,808.10	56,808.10
期末数	7,047,087.02	14,388,270.23	439,181.06	2,794,870.81	24,669,409.12
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	14,678,691.38	23,417,244.05	6,377.43	626,187.18	38,728,500.04
期初账面价值	15,190,101.92	23,417,942.49	50,549.31	952,519.34	39,611,113.06

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房、宿舍及办公楼	14,678,691.38	土地使用权证未办妥
小 计	14,678,691.38	

## 11. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装调试的设备				901,709.40		901,709.40
合 计				901,709.40		901,709.40

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装调试的设备		901,709.40		901,709.40		0.00
小 计		901,709.40		901,709.40		0.00

## 12. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	土地使用权	专利权	软件系统	合 计
账面原值				
期初数	4,018,192.00	63,035.00	133,980.58	4,215,207.58
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
期末数	4,018,192.00	63,035.00	133,980.58	4,215,207.58
累计摊销				
期初数	579,852.06	48,721.90	1,116.50	629,690.46
本期增加金额	40,181.94	3,151.80	5,359.20	48,692.94
1) 计提	40,181.94	3,151.80	5,359.20	48,692.94
本期减少金额				
期末数	620,034.00	51,873.70	6,475.70	678,383.40
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	3,398,158.00	11,161.30	127,504.88	3,536,824.18
期初账面价值	3,438,339.94	14,313.10	132,864.08	3,585,517.12

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	3,076,297.99	正在办理中
小 计	3,076,297.99	

## 13. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
东莞市金辉电源科技有限公司	282,851.37			282,851.37
合 计	282,851.37			282,851.37

## (2) 其他说明

东莞市金辉电源科技有限公司是本公司于2016年12月30日收购取得的子公司,持股比例100.00%,收购支付股权转让款853,000.00元,合并成本合计853,000.00元,与对应的可辨认净资产公允价值570,148.63元的差额282,851.37元确认为商誉。

## 14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂房装修	380,590.94	138,902.79	311,577.39		207,916.34
合 计	380,590.94	138,902.79	311,577.39		207,916.34

## 15. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	1,399,314.96	222,266.84	1,481,778.98	222,266.84
合 计	1,399,314.96	222,266.84	1,481,778.98	222,266.84

## 16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付机器设备款		94,237.00
合 计		94,237.00

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	11,950,000.00	7,000,000.00
合 计	11,950,000.00	7,000,000.00

## 18. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	56,247,461.38	51,283,563.27
设备款	2,509,028.13	2,602,413.63
费用类款项	1,301,082.95	1,869,497.30
合 计	60,057,572.46	55,755,474.20

## 19. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	4,627,534.75	2,132,900.74
合 计	4,627,534.75	2,132,900.74

## 20. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,664,434.96	16,905,770.11	17,474,825.58	3,095,379.49
离职后福利—设定提存计划		1,149,845.00	1,149,845.00	
合 计	3,664,434.96	18,055,615.11	18,624,670.58	3,095,379.49

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,664,434.96	16,393,034.11	16,962,089.58	3,095,379.49
职工福利费		124,906.15	124,906.15	
社会保险费		308,008.35	308,008.35	
其中：医疗保险费		182,575.26	182,575.26	
工伤保险费		65,694.51	65,694.51	
生育保险费		59,738.58	59,738.58	
住房公积金		79,821.50	79,821.50	
小 计	3,664,434.96	16,905,770.11	17,474,825.58	3,095,379.49

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,107,650.96	1,107,650.96	
失业保险费		42,194.04	42,194.04	
小 计		1,149,845.00	1,149,845.00	

## 21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	256,450.40	5,386,935.06
企业所得税	-61,084.58	
代扣代缴个人所得税	79,564.92	71,057.34

城市维护建设税	21,421.39	41,255.16
房产税		91,394.24
土地使用税		48,583.93
教育费附加	12,544.99	27,668.45
地方教育附加	8,876.40	22,210.12
印花税	12,478.20	17,422.03
环境保护税	82.8	
合 计	330,334.52	5,706,526.33

## 22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	14,682.74	14,682.74
合 计	14,682.74	14,682.74

## 23. 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利		0.00
合 计		0.00

## 24. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	499,958.99	0.00
合 计	499,958.99	0.00

## 25. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	4,146,808.39		343,924.98	3,802,883.41	碱性电池研发项目
合 计	4,146,808.39		343,924.98	3,802,883.41	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
重负荷（大电流） 放电 HLW-LR6 电池 研发	35,416.73		12,499.98		22,916.75	与资产相关

环保碱性电池生产线的低碳关键技术产业化应用项目	1,333,333.37		124,999.98		1,208,333.39	与资产相关
高性能电池组技术改造项目	288,850.00		32,700.00		256,150.00	与资产相关
高性能碱性电池关键技术研发平台建设	1,383,333.29		100,000.02		1,283,333.27	与资产相关
2014年产业技术进步专项资金	1,105,875.00		73,725.00		1,032,150.00	与资产相关
小计	4,146,808.39		343,924.98		3,802,883.41	

## 26. 股本

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

## 27. 资本公积

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	8,040,996.05			8,040,996.05
合计	8,040,996.05			8,040,996.05

## 28. 盈余公积

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,160,641.64			7,160,641.64
合计	7,160,641.64			7,160,641.64

## 29. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	49,864,270.18	37,124,814.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-13,600,000.00
调整后期初未分配利润	49,864,270.18	23,524,814.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,474,917.03	14,722,015.10
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利[注]	10,200,000.00	
期末未分配利润	50,139,187.21	38,246,829.35

[注]：2018年5月16日，2017年年度股东大会审议通过《2017年度利润分配预案》，公司以现有总股本68,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.5元，合计派发现金红利10,200,000.00元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	138,498,978.82	112,366,997.53	132,965,795.09	103,710,845.52
其他业务收入	9,165.40	7,763.95	3,606.66	2,769.95
合 计	138,508,144.22	112,374,761.48	132,969,401.75	103,713,615.47

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	264,934.51	240,226.22
教育费附加	155,737.50	144,135.74
地方教育费附加	100,573.59	96,090.46
印花税	85,649.17	65,593.04
环境保护税	142.80	
合 计	607,037.57	546,045.46

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	703,094.06	173,006.11
运费	1,210,559.09	1,581,036.99
广告费	0.00	2,975.09
业务招待费	133,072.58	92,800.43
差旅费	261,112.19	269,439.34
展览费	471,093.52	269,191.19
租赁费	0.00	6,000.00
折旧费	915.06	99.75
报关报检服务费	36,792.72	
销售样品费用	116,188.44	



客户赞助	31,000.00	
其他	25,816.64	108,812.99
合 计	2,989,644.30	2,503,361.89

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	2,369,345.42	1,304,286.07
办公费	215,718.66	690,692.20
差旅费	105,664.04	90,659.21
研发费	6,204,898.09	5,735,942.99
折旧费	51,670.01	191,358.49
车辆费	75,083.50	194,161.40
业务招待费	19,706.97	41,966.25
中介费用	587,005.63	1,497,076.87
其他	1,195,077.11	801,639.98
合 计	10,824,169.43	10,547,783.46

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	305,294.11	175,933.35
减：利息收入	153,972.66	31,333.97
汇兑损益	-30,166.86	71,705.64
银行手续费	34,077.73	28,645.95
合 计	155,232.32	244,950.97

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-84,664.02	123,168.78
合 计	-84,664.02	123,168.78

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	547,361.27		547,361.27
合 计	547,361.27		547,361.27

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	243,869.86	-17,661.79
合 计	243,869.86	-17,661.79

## 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-37,405.00
合 计		-37,405.00

## 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产	-1,438.18		-1,438.18
合 计	-1,438.18		-1,438.18

## 11. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		3,021.08	
其中：固定资产处置利得		3,021.08	
政府补助		1,598,760.98	
税费返还		6,044.80	
其他		24,763.45	
合 计		1,632,590.31	

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
2014 年企业（单位）研发经费投入奖励资金		53,000.00	与收益相关
2016 年外资中小企业开拓市场项目		83,536.00	与收益相关
东莞市发展和改革委员会 2016 省价格监测信息采集补贴		2,000.00	与收益相关
东莞市科学技术局（2016 省级财政补助项目资金）		610,400.00	与收益相关
东莞市就业管理办公室拨款		1,000.00	与收益相关
东莞市质量技术监督局奖励企业		4,000.00	与收益相关
东莞市财政局塘厦分局（上市后备企业奖励资金）		500,000.00	与收益相关
东莞市发展和改革委员会 2017 价格监测费用		900.00	与收益相关
重负荷（大电流）放电的 HLW-LR6 电池研发		12,499.98	与资产相关
环保碱性电池生产线的低碳关键技术产业化应用项目		124,999.98	与资产相关
高性能电池组技术改造项目		32,700.00	与资产相关
高性能碱性电池关键技术研发平台建设		100,000.02	与资产相关
2014 年产业技术进步专项资金		73,725.00	与资产相关
小 计		1,598,760.98	

## 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
对外捐赠	103,000.00	10,000.00	103,000.00
其他	5,324.30	13,800.00	5,324.30
合 计	108,324.30	23,800.00	108,324.30

## 13. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,848,514.76	2,139,282.05
递延所得税费用		-17,097.91
合 计	1,848,514.76	2,122,184.14

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	12,323,431.79	16,844,199.24
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,848,514.76	2,526,629.89
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		-405,823.15
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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		-17,097.91
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		18,475.31
公允价值变动收益的影响		
研发费用加计扣除的影响		
所得税费用	1,848,514.76	2,122,184.14

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	252,198.32	1,442,579.51
利息收入	153,972.66	31,333.97
合 计	406,170.98	1,473,913.48

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	4,068,154.08	4,342,616.08
营业外支出	108,324.30	23,800.00
合 计	4,176,478.38	4,366,416.08

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	10,474,917.03	14,722,015.10
加：资产减值准备	-84,664.02	123,168.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,478,944.22	2,381,030.54
无形资产摊销	48,692.44	39,987.30
长期待摊费用摊销	172,674.60	19,826.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,438.18	-3,021.08
其他收益(收益以“-”号填列)	-547,361.27	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		37,405.00
财务费用(收益以“-”号填列)	155,232.32	279,368.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-243,869.86	17,661.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-17,097.91
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)	-6,537,492.28	-3,726,334.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,285,112.63	-17,538,058.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-284,500.57	-2,225,624.32
其他	141,777.60	-522,778.29
经营活动产生的现金流量净额	-2,509,324.24	-6,412,450.51
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,494,669.59	13,477,369.20
减：现金的期初余额	31,046,840.00	44,902,317.02
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	-18,552,170.41	-31,424,947.82

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,494,669.59	31,046,840.00
其中：库存现金	64,874.28	45,354.00
可随时用于支付的银行存款	12,429,657.02	31,001,347.71
可随时用于支付的其他货币资金	138.29	138.29
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	12,494,669.59	31,046,840.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

**六、在其他主体中的权益**

## (一) 在重要子公司中的权益

## 1. 重要子公司的构成

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	
东莞市金辉电源科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

**七、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。

为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 24.71%(2017 年 12 月 31 日：27.73%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	446,995.20				446,995.20
应收账款	75,968,891.71				75,968,891.71
其他应收款	263,280.92				263,280.92
小 计	76,679,167.83				76,679,167.83

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	306,938.27				306,938.27
应收账款	67,948,532.41				67,948,532.41
其他应收款	1,381,802.54				1,381,802.54
小 计	69,637,273.22				69,637,273.22

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	11,950,000.00	12,331,974.68	12,331,974.68		
应付账款	60,057,572.46	60,057,572.46	60,057,572.46		
应付利息	14,682.74	14,682.74	14,682.74		
小 计	72,022,255.20	72,404,229.88	72,404,229.88		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	7,000,000.00	7,388,091.51	7,388,091.51		
应付账款	55,755,474.20	55,755,474.20	55,755,474.20		
应付利息	14,682.74	14,682.74	14,682.74		
小 计	62,770,156.94	63,158,244.45	63,158,244.45		

**(三) 市场风险**

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

**1. 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币12,000,000.00元(2017年12月31日：人民币7,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

**2. 外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

**八、关联方及关联交易****(一) 关联方情况****1. 本公司的控股股东情况**

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李维海	40.53	40.53
王红旗	40.53	40.53

根据《一致行动协议》，李维海、王红旗为一致行动人，对公司所有决策保持一致行动。



2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张玉萍	控股股东李维海的配偶
刘海景	控股股东王红旗的配偶
邹斌庄	公司股东
东莞市昂力电池科技有限公司	公司参股的公司
湖南锂顺能源科技有限公司	公司股东邹斌庄参股的公司

## (二) 关联交易情况

### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
李维海、王红旗、全资子公司东莞市金辉电源科技有限公司	7,000,000.00	2017.10.18	2018.10.17	否
李维海、张玉萍、王红旗、刘海景	5,000,000.00	2018.04.17	2019.04.17	否

### 2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,019,357.11	694,923.84

## (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	东莞市昂力电池科技有限公司	172,900.06	176,838.05
	湖南锂顺能源科技有限公司	960.00	390,960.00
小计		173,860.06	567,798.05

## 九、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在重大承诺及或有事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
碱性电池	86,958,970.20	70,033,536.68
碳性电池	32,422,052.59	26,735,265.11
其他电池	3,503,047.21	2,927,075.13
小 计	122,884,070.00	99,695,876.92

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	73,248,485.85	100.00	1,197,579.42	1.63	72,050,906.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	73,248,485.85	100.00	1,197,579.42	1.63	72,050,906.43

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	63,881,082.87	99.79	1,162,744.62	1.82	62,718,338.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备	135,000.00	0.21	135,000.00	100.00	
合 计	64,016,082.87	100.00	1,297,744.62	2.03	62,718,338.25

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	66,749,132.00		
6 个月-1 年	5,102,011.51	255,100.58	5.00
1-2 年	309,561.41	30,956.14	10.00
2-3 年	352,516.46	176,258.23	50.00

3 年以上	735,264.47	735,264.47	100.00
小 计	73,248,485.85	1,197,579.42	1.63

## (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-100,165.20 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
东莞高力电池有限公司	9,648,180.17	13.17	
OOO“National Distribution Company”TOPSERVICE	3,591,735.69	4.9	
上海焕成礼品有限公司	2,723,266.85	3.72	
Mediatech LLC	2,616,773.00	3.57	
深圳市比苛电池有限公司	2,402,228.75	3.28	
小 计	20,982,184.46	28.65	

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,099,546.03	100.00			19,099,546.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,099,546.03	100.00			19,099,546.03

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,830,627.67	100.00			14,830,627.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	14,830,627.67	100.00			14,830,627.67

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	19,099,546.03		
小 计	19,099,546.03		

## 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	19,000,000.00		
小 计	19,000,000.00		

## (2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金	4,000.00	4,000.00
拆借款	19,000,000.00	13,500,000.00
代缴社保	93,746.03	106,475.37
住房公积金		7,290.00
出口退税款		1,212,862.30
固定资产处置	1,800.00	
合 计	19,099,546.03	14,830,627.67

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
东莞市金辉电源科技有限公司	拆借款	19,000,000.00	1 年以内	99.48	
东莞市塘厦镇文化广播电视服务中心	押金	4,000.00	6 个月以内	0.02	
职工个人	代缴社保	93,746.03	6 个月以内	0.49	
东莞市塘厦华信电器维修经营部	固定资产处置	1,800.00	6 个月以内	0.01	
小 计		19,099,546.03		100	

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对子公司投资	13,853,000.00		13,853,000.00	13,853,000.00		13,853,000.00
合 计	13,853,000.00		13,853,000.00	13,853,000.00		13,853,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
东莞市金辉电源科技有限公司	13,853,000.00			13,853,000.00		
小 计	13,853,000.00			13,853,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	122,884,070.00	99,695,876.92	119,039,164.82	92,918,884.83
其他业务收入	9,165.40	7,763.95	3,606.66	2,769.95
合 计	122,893,235.40	99,703,640.87	119,042,771.48	92,921,654.78

## 2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	1,440,510.38	915,676.02
办公费	157,291.47	540,996.28
差旅费	66,675.73	73,718.41
研发费	5,375,131.94	5,038,560.38
折旧费	37,661.15	187,907.8
车辆费	46,092.01	171,041.81
业务招待费	6,435.17	27,434.25
中介费用	436,194.34	1,122,765.86
其他	945,145.47	656,438.62
合 计	8,511,137.66	8,734,539.43

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	243,869.86	-17,661.79
合 计	243,869.86	-17,661.79

## 十二、其他补充资料

### （一）非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### （1）明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,438.18	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）	547,361.27	
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期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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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		
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	- 108,324.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	437,598.79	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	65,639.82	

少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	371,958.97	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.67	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.40	0.15	0.15

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,474,917.03
非经常性损益	B	371,958.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,102,958.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	133,065,907.87
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,200,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
报告月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	136,603,366.39
加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	7.67
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	N=C/L	7.40

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,474,917.03
非经常性损益	B	371,958.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,102,958.06
期初股份总数	D	68,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	68,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东力王新能源股份有限公司

二〇一八年八月二十三日