

# 维科电池

NEEQ :835456



## 年度报告

2015

# 公司年度大事记

2011年7月13日整体变更为股份有限公司；

2015年6月15日，公司技术中心被认定为浙江省第22批省级企业技术中心；

2015年12月23日全国中小企业股份转让系统同意公司挂牌；

2016年1月28日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股份代码为835456。

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>4</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>6</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>8</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>10</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>16</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>17</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>20</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>21</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>25</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>28</b>

## 释义

### 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所对公司出具了审计报告，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。

立信会计师事务所（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。

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存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否

(一)列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事杨龙勇、杨华军因会议时间安排与其工作事务冲突原因，未能出席公司第二届董事会第九次会议

#### 【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
1、产品结构相对单一风险	公司大部分产品是手机配套的消费类锂电池，少量产品应用于平板电脑和移动电源。下游手机市场增速放缓对公司业务增长压力较大，其他消费电子产品的锂电池应用领域拓展尚需时日。
2、财务风险	报告期内公司资产负债率 75.13%，保持较高水平，期末应收账款余额 24,314.89 万元，占资产总额 25.57%，应收账款规模较期初有所增加。同时部分应收账款存在坏账损失可能，公司对上海展唐通讯、夏新科技、深圳市亿通科技三家客户的应收账款计提全额坏账准备金。
3、行业竞争加剧和产品价格波动风险	公司所处消费类锂电池行业市场充分竞争，行业内小规模企业数量众多，下游手机等消费电子更新速度

	快，对上游供应商要求较高。2015 年第四季度起，公司上游电解液、钴酸锂材料价格非正常上涨，更加剧了公司产品价格的波动。
4、产品品质控制和安全生产风险	公司锂电池产品销售通常约定质保期，若出现质量问题将导致公司售后服务成本增加，客户流失风险。公司产品在加工过程中，由于金属锂的化学性能较活跃，制造环节若操作不当，容易发生起火等安全事故。
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	宁波维科电池股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Veken Battery Co., Ltd.
证券简称	维科电池
证券代码	835456
法定代表人	叶闾汉
注册地址	宁波保税区西区 0212 地块 2 号标准厂房
办公地址	宁波保税区港西大道 5 号
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	罗国芳、孙华
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周一君
电话	0574-86822355
传真	0574-86822356
电子邮箱	IR@mail.veken.com@mail.veken.com
公司网址	www.vekenbattery.com
联系地址及邮政编码	宁波保税区港西大道 5 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	宁波维科电池股份有限公司证券部

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-28
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械和器材制造业（分类代码：C38）
主要产品与服务项目	锂离子电池的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	协议转让

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

普通股总股本	76,920,000
控股股东	维科控股集团股份有限公司
实际控制人	何承命

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	330200400019805	否
税务登记证号码	330206764539241	否
组织机构代码	764539241	否

### 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	983,518,420.87	844,426,589.70	16.47%
毛利率%	14.83	18.21	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,353,181.51	38,776,340.76	-62.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,329,291.73	27,121,903.42	-87.72%
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)	6.29	27.08	-
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)	1.46	18.94	-
基本每股收益	0.19	0.74	-74.32%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	950,770,993.58	812,789,752.20	16.98%
负债总计	714,355,937.04	592,710,203.28	20.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	236,415,056.54	220,079,548.92	7.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.07	2.86	7.42%
资产负债率%	75.13	72.92	-
流动比率	1.04	1.09	-
利息保障倍数	3.71	6.57	-



### 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	24,226,173.16	34,051,962.73	-
应收账款周转率	4.39	4.34	-
存货周转率	3.95	3.61	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.98	30.45	-
营业收入增长率%	16.47	25.36	-
净利润增长率%	-62.98	31.37	-

### 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	76,920,000	76,920,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	14,700,063.05
所得税影响数	-3,676,173.27
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	11,023,889.78

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司主要业务为消费类锂离子电池（含电芯）的研发、制造及销售，公司业务的下游客户为国内手机品牌厂商和手机代工厂商，上游供应商为锂电池相关的正负极材料、隔膜、电解液、辅料等材料生产厂商。公司根据客户的具体消费电子产品技术参数及外观要求，组织研发人员进行研究开发并快速产出样品交回客户确认，客户确认样品后向公司下达正式订单，公司完成生产加工并按订单要求实现交付。

公司目前已与联想、金立、海信、天珑、龙旗、LVAV、闻泰等手机品牌厂商、手机设计及代工厂商实现业务合作，主要以直销方式为其提供锂离子电池。锂离子电池产品销售是公司收入、利润和现金流的主要来源。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### (一) 财务运营状况

报告期内，公司实现营业收入 9.84 亿元，同比增长 16.47%，增速较 2014 年度下降；实现净利润 1435.32 万元，同比下降 62.98%。

本报告期末，公司总资产为 95077.10 万元，较期初增加 16.97%，净资产为 23641.51 万元，较期初增加 7.42%。

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量 2422.62 万元，投资活动产生的现金净流量 -7484.55 万元，筹资活动产生的现金净流量 4535.35 万元。

公司总体销售规模继续保持增长，但由于销售单价下滑和产品结构调整因素，导致销售毛利率降低，直接影响净利润大幅下降，公司总体经营质量有待提升。

##### (二) 业务运营状况

报告期内，公司产品结构实现了由方形铝壳电池向聚合物软包装电池转型。2015 年度公司新租用 15000 平方米厂房，继续扩建聚合物电池产能，并同步扩充电池封装产线，满足下游客户对聚合物电池的需求，对铝壳电池产能进行了压缩。聚合物电池实现营业收入 5.57 亿元，同比增长 185.03%，占总收入 56.58%。产品结构转型为 2016 年的经营打下坚实基础。报告期内，公司市场拓展在原有客户基础上，新开发了魅族、TCL、LAVA、MMX 等客户，客

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

户数继续增加，结构进一步优化，以减少对客户集中度过高的风险。  
报告期内，公司实施了工程技术中心及中试线扩建项目，添置了材料测试设备，完善了产品样品开发流程，2015 年 10 月被认定为浙江省级企业技术中心。  
报告期内，公司对制造生产环节推行了精益管理模式，通过基层员工“创意工夫”的提案改善活动，管理干部导入云绩效考核管理，持续提升内部管理效率。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	983,518,420.87	16.47%	-	844,426,589.70	25.36%	-
营业成本	837,702,592.41	21.30%	85.17%	690,629,772.54	22.11%	81.79%
毛利率%	14.83%	-	-	18.21%	-	-
管理费用	60,172,208.00	42.73%	6.12%	42,157,512.24	15.50%	4.99%
销售费用	14,968,685.65	3.23%	1.52%	14,499,823.21	17.31%	1.72%
财务费用	7,615,643.25	-34.24%	0.77%	11,581,719.84	21.38%	1.37%
营业利润	4,352,316.95	-87.80%	0.44%	35,687,092.85	11.70%	4.23%
营业外收入	14,874,416.47	-8.63%	1.51%	16,279,180.17	110.97%	1.93%
营业外支出	1,087,379.82	11.89%	0.11%	971,866.26	-8.83%	0.12%
净利润	14,353,181.51	-62.98%	1.46%	38,776,340.76	31.37%	4.59%

项目重大变动原因：

报告期内管理费用增加 42.37%，主要原因是产品研发支出增加较多；财务费用减少 34.43%，主要原因是融资方式中银行票据比重加大减少利息支出，同时整体银行利率下调也有助费用节省。  
报告期内营业利润减少 87.8%，净利润减少 62.98%，主要原因是产品销售毛利率继续下滑，产品结构在 2015 年上半年仍是铝壳电池为主，销售收入规模增长未达预期，固定成本和费用基数较大情形下，年度营业利润和净利润大幅减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	967,637,375.46	828,042,893.24	832,974,668.84	682,903,804.20
其他业务收入	15,881,045.41	9,659,699.17	11,451,920.86	7,725,968.34
合计	983,518,420.87	837,702,592.41	844,426,589.70	690,629,772.54

按产品或区域分类分析：

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%
铝壳类锂离子电池	330,259,660.90	33.58%	630,020,055.81	74.61%
聚合物类锂离子电池	556,523,490.70	56.58%	195,252,842.24	23.12%
其他	96,735,269.27	9.84%	19,153,691.65	2.27%
合计	983,518,420.87	100.00%	844,426,589.70	100.00%

收入构成变动的原因

公司聚合物电池与铝壳电池产品销售收入占比，2015 年度与 2014 年度比较有大幅度变化，主要原因是聚合物电池单只容量比铝壳电池单只容量有明显提升，更符合目前智能手机对大容量电池的需求，公司主动调整产品结构所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	24,226,173.16	34,051,962.73
投资活动产生的现金流量净额	-74,845,529.37	-43,020,230.57
筹资活动产生的现金流量净额	45,353,476.46	9,871,263.24

现金流量分析：

经营活动净现金流本期比上期减少 982.58 万元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增长较快。投资活动净现金流出本期比上期明显增加，主要是本期实施聚合物电池扩建和工程技术中心及中试线项目建设，固定资产购置增加较多。筹资活动净现金流入本期比上期大幅增长，主要是资本性开支增加导致银行信贷借款大幅增加。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	东莞市金铭电子有限公司	92,006,181.72	9.35%	否
2	摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司	70,691,530.06	7.19%	否
3	深圳市天珑移动技术有限公司	67,900,888.18	6.90%	否
4	东莞金卓通信科技有限公司	60,704,368.48	6.17%	否
5	闻泰通讯股份有限公司	54,887,976.81	5.58%	否
	合计	346,190,945.25	35.20%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关
----	-------	------	--------	-------

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

				联关系
1	北京当升材料科技股份有限公司	83,709,401.67	12.18%	否
2	中信国安盟固利电源技术有限公司	59,603,675.21	8.67%	否
3	东莞市德尔能新能源股份有限公司	55,576,335.15	8.09%	否
4	天津巴莫科技股份有限公司	26,698,888.85	3.88%	否
5	重庆云天化纽米科技股份有限公司	23,527,273.82	3.42%	否
合计		249,115,574.70	36.25%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	17,230,038.87	8,182,771.39
研发投入占营业收入的比例%	1.75%	0.97%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末末			上年末末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	
货币资金	33,701,220.40	-35.65%	3.54%	52,368,920.24	19.28%	6.44%	-2.90%
应收账款	243,148,875.31	36.98%	25.57%	177,504,078.74	-7.29%	21.84%	3.73%
存货	226,244,691.53	46.53%	23.80%	154,405,309.32	-16.00%	19.00%	4.80%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	161,906,097.91	40.97%	17.03%	114,848,979.16	24.84%	14.13%	2.90%
在建工程	8,627,872.19	-24.44%	0.91%	11,417,832.36	146.72%	1.40%	-0.49%
短期借款	96,000,000.00	-10.70%	10.10%	107,500,000.00	-22.94%	13.23%	-3.13%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	950,770,993.58	16.98%	-	812,789,752.20	30.45%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期末与期初的资产负债变动总体营业收入、成本增长匹配，其中货币资金期末比期初减少 35.65%，应收账款期末比期初增加 36.98%，存货增加 46.53%，固定资产增加 40.97%。货币资金减少主要是正常的现金管理行为导致，应收账款增加主要是同期销售出货数量增加和部分客户付款延期导致，固定资产增加主要是报告期实施聚合物扩产和工程技术中心及中试线建设项目导致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司仅有一家全资子公司——深圳甬维科技有限公司，无参股公司。深圳甬维科技有限公司注册资本 1000 万元，从事锂离子电池的封装业务，其接受公司委托，将锂电池电芯封装加工成产品电池，子公司主要业务是对母公司电芯的封装加工。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

### (三)外部环境的分析

公司所处的消费类锂电池行业竞争进一步加剧，由于下游智能手机整体出货量增速放缓，导致锂电池供应商之间价格竞争更加明显。同时行业下游手机厂商集中度也相应提升，对于上游供应商提出更高的产品品质和产能规模要求，消费类锂电池行业处于“洗牌”阶段。

2015 年度锂电池行业出现金属锂相关的正极材料、电解液非正常价格上涨现象，更加大了锂电池企业的经营难度。

### (四)竞争优势分析

#### 1、人才和技术优势

公司拥有一支经验丰富、稳定高效的职业经理人团队。锂离子电池行业人才流动较为频繁，本公司将“以人为本”作为指导思想，不断完善用人机制，以制度留住和培养人才。负责公司总体事务的总经理、分管公司全资子公司的副总经理、分管公司生产的副总经理及分管公司技术与研发的总工程师在公司工作年限均超过 8 年。成熟稳定的职业经理人团队为公司及时调整战略适用市场变化，提高管理水平，降低生产成本等提高了重要保证。

#### 2、产品和服务优势

公司自成立以来，一直致力于手机锂离子电池的研究、制造和销售，具备了一整套成熟的生产工艺和先进生产设备，公司质量管理体系通过了 ISO9001:2008 认证，公司产品通过了 UL1642、UL2054、CE、GOST-R 和 CB 等认证，产品在行内具有较高的性价比优势。公司以客户为中心，高度重视客户的售前、售中和售后服务，针对不同的客户配置了专门的销售服务团队，及时响应客户需求，目前在客户服务能力方面体现出了较强的竞争优势。

#### 3、品牌和客户优势

公司是国内手机锂离子电池的主要生产厂家，在手机锂离子电池领域具有较高的品牌影响力和美誉度。公司凭借通过持续的研发投入与技术的积累、快速反应、良好的品质、稳定的供货保证，取得了客户认可，与行业内主流手机厂商联想、宇龙通信、金立、海信、天珑、亿通、TCL、Quanta、LAVA、和 BenQ 等建立了稳定的合作伙伴关系，并多次被客户评为年度优秀供应商。国内主流手机、平板电脑等消费电子产品厂商对技术和产品的一致性要求较高，其对锂离子电池供应商的认证严格，认证期较长，认证完成后通常不会轻易更换供应商，以免带来较大的质量波动风险，因此手机锂离子电池企业与手机厂商的合作通常较为稳定。

### (五)持续经营评价

报告期内，公司积极开拓各项业务，扩大业务规模，公司行业得到明显提升。通过不断完善公司的治理结构和管理制度，公司整体管理水平得到提高。2015 年行业竞争加剧，销售接单价格下滑影响盈利水平，但通过产品结构调整，研发投入增加等举措，公司经营业绩从下半年起有明显改善，公司具有可持续的经营能力。

## 二、风险因素

### (一)持续到本年度的风险因素

1、产品结构相对单一风险。

公司大部分产品是手机配套的消费类锂电池，少量产品应用于平板电脑和移动电源。下游手机市场增速放缓对公司业务增长压力较大，其他消费电子产品的锂电池应用领域拓展尚需时日。

2、财务风险。

报告期内公司资产负债率（母公司）73.16%，保持较高水平，年末应收账款余额 261,203,246.30 元，占资产总额比例 27.47%，应收账款规模较期初有所增加。同时部分应收账款存在坏账损失可能，公司对上海展唐通讯、夏新科技、深圳市亿通科技三家客户的应收账款计提全额坏账准备金。

3、行业竞争加剧和产品价格波动风险。

公司所处消费类锂电池行业市场充分竞争，行业内小规模企业数量众多，下游手机等消费电子更新速度快，对上游供应商要求较高。2015 年第四季度起，公司上游电解液、钴酸锂材料价格非正常上涨，更加剧了公司产品价格的波动。

4、产品品质控制和安全生产风险。

公司锂电池产品销售通常约定质保期，若出现质量问题将导致公司售后服务成本增加，客户流失风险。公司产品在加工过程中，由于金属锂的化学性能较活跃，制造环节若操作不当，容易发生起火等安全事故。

**(二)报告期内新增的风险因素**

公司上游的锂电池电解液等部分材料在 2015 年末出现价格巨幅上涨情形。公司主要材料均与供应商签署长期合约，上述材料涨价情形对 2015 年度公司材料采购不构成影响。后续公司将根据材料涨价对成本影响幅度进行分析，调整产品销售价格，提升生产效率，尽可能减少对经营业绩的不利影响。

**三、对非标准审计意见审计报告的说明**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见审计报告
董事会就非标准审计意见的说明：-	

## 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	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	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及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		0.00	-
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		1,000,000.00	118,630.76
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	-
总计		1,000,000.00	118,630.76
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程



宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

			序
宁波维科电子商务有限公司	家纺产品	91,786.32	是
宁波维科家纺有限公司	家纺产品	22,229.06	是
上海瀚骏国际贸易有限公司	移动电源	3,333.33	是
维科控股集团股份有限公司	移动电源	1,282.05	是
维科控股集团股份有限公司	关联担保	395,000,000.00	是
维科控股集团股份有限公司	关联资金拆借	25,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	420,118,630.76	-

## 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

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	-	-	0	23,934,524	31.12
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	6,166,666	8.02
	董事、监事、高管	-	-	-	6,480,000	8.42
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	0	52,985,476	68.88
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	12,333,334	16.03
	董事、监事、高管	-	-	0	19,440,000	25.27
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		76,920,000	-	0	76,920,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

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
-	杨龙勇	-	25,920,000	25,920,000	33.70	19,440,000	6,480,000
-	宁波维科能源科技投资有限公司	22,000,000	-	22,000,000	28.60	14,666,667	7,333,333
-	维科控股集团股份有限公司	18,500,000	-	18,500,000	24.05	12,333,334	6,166,666
-	宁波保税区耀宝投资管理中心(普通合伙)	10,500,000	-	10,500,000	13.65	6,545,475	3,954,525
-	乾通科技实业有限公司	8,228,000	-8,228,000	-	-	-	-
-	宁波中恒创嘉股权投资合伙企业(有限合伙)	17,692,000	-17,692,000	-	-	-	-
	<b>合计</b>	76,920,000	0	76,920,000	100.00	52,985,476	23,934,524

前十名股东间相互关系说明：

维科控股集团股份有限公司与宁波维科能源科技投资有限公司系母子公司关系，维科控股集团股份有限公司直接持有宁波维科能源科技投资有限公司 60% 出资份额。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
----	------	------	------

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

维科控股集团股份有限公司是纺织、贸易、房产、投资、新产业综合发展的多元化产业集团，涉及的产品和服务广泛而专业，从纱线、面料、服装、家纺，到丝网、电池、住宅、商业广场、全球贸易和投资。拥有纺织、贸易、房产、投资、新产业五大业务板块。

维科控股直接持有本公司 1,850 万股股份，持股比例为 24.05%；通过维科能源持有本公司 2,200 万股股份，持股比例为 28.60%；维科控股直接及间接持有本公司 52.65% 的股份。

报告期内，控股股东没有发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

何承命先生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外居留权，工程师，现任维科控股董事长兼总裁、维科精华董事长、中国纺织企业家联合会副会长、宁波市企业家协会副会长。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

### 四、股份代持情况

-

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

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	募集资金金额	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
-											

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、间接融资情况

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
合计		-			

### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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
-			

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

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案  
14 年已分配

单位：股

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

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

## 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	在公司是否领取薪水
叶闯汉	董事长	男	57	大专	2014-07-15 至 2017-07-14	否
王传宝	董事	男	46	硕士研究生	2014-07-15 至 2017-07-14	是
周一君	董事	男	43	本科	2014-07-15 至 2017-07-14	是
吕军	董事	男	53	大专	2014-07-15 至 2017-07-14	否
杨龙勇	董事	男	61	大专	2015-04-08 至 2017-07-14	否
张杰	董事	男	39	本科	2014-11-10 至 2017-07-14	否
陈永平	独立董事	男	54	硕士研究生	2014-07-15 至 2017-07-14	否
杨华军	独立董事	男	41	硕士研究生	2014-07-15 至 2017-07-14	否
黄卫钢	独立董事	男	54	硕士研究生	2014-11-10 至 2017-07-14	否
陈良琴	监事会主席	男	52	硕士研究生	2014-07-15 至 2017-07-14	否
林奕专	监事	男	44	硕士研究生	2014-11-10 至 2017-07-14	否
宋浩堂	职工代表 监事	男	42	硕士研究生	2014-07-15 至 2017-07-14	是

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

王传宝	总经理	男	46	硕士研究生	2014-08-08 至 2017-07-14	是
李新琴	常务副总经理	女	46	大专	2014-08-08 至 2017-07-14	是
周一君	副总经理、 董事会秘书	男	43	本科	2014-08-08 至 2017-07-14	是
李万臣	副总经理	男	45	本科	2014-08-08 至 2017-07-14	是
曹长河	总工程师	男	38	硕士研究生	2014-08-08 至 2017-07-14	是
丁秀才	财务总监	男	39	本科	2014-08-08 至 2017-07-14	是
贲爱建	副总经理	男	40	本科	2014-08-08 至 2017-07-14	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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:

全体董事、监事、高级管理人员实际控制人何承命无关联关系。  
董事长叶闯汉、董事吕军、监事陈良琴、监事林奕专在控股股东方任职。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨龙勇	董事	0	25,920,000	25,920,000	33.70%	0
合计		0	25,920,000	25,920,000	33.70%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）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	76	77
生产人员	1,781	2,446
销售人员	40	45
财务人员	24	14
技术人员	125	183
其他	278	343
<b>员工总计</b>	<b>2,324</b>	<b>3,108</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	13	20
本科	106	140
专科	551	647
专科以下	1,653	2,300
<b>员工总计</b>	<b>2,324</b>	<b>3,108</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变化

2015 年末员工数量比年初有所增加，主要是生产员工和研发人数增加所致。

#### 2、人才引进

在报告期内，公司建立了多渠道的招聘体系，搭建在线招聘系统，实现了全员招聘的常态化，提高了人才引进的效率。公司也通过自媒体、新媒体的渠道发布招聘信息，吸纳人才，进一步提升雇主品牌。

#### 3、培训与开发

在报告期内，公司逐步健全了员工培训体系，密切关注人才的成长和发展，包括新员工入职培训、跨部门间的培训以及全员考试体系。定期组织员工个人分享，使员工之间能更好的互相协作，同时也激励员工不断提升自身业务水平。公司关注群体目标实现的同时也关注。

### (二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	3	3	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

李新琴女士，1971 年出生，大专学历，助理工程师，中国国籍，无境外居留权。1996 年 6 月至 2000 年 7 月任宁波电化厂技术员；2000 年 7 月至 2005 年 9 月历任宁波野马电池有限公司技术员、车间主任；2005 年 10 月至 2009 年 9 月历任维科有限车间主任、生

产部经理助理、生产部经理；2009 年 10 月到 2011 年 6 月任维科有限总经理助理；2011 年 7 月到 2014 年 6 月任本公司副总经理；2014 年 7 月至今任本公司常务副总经理。

曹长河先生，1979 年出生，硕士研究生学历，中级工程师，中国国籍，无境外居留权。2002 年 7 月至 2005 年 6 月历任青鸟华光电池股份有限公司技术员、研发主管；2007 年 4 月至 2009 年 6 月历任维科有限研发主管、研发部副经理、研发部经理；2009 年 7 月至 2011 年 6 月任维科有限副总工程师；2011 年 7 月至 2012 年 9 月任本公司副总工程师；2012 年 9 月至今任本公司总工程师。

潘美姿女士，1983 年出生，本科学历，中国国籍，无境外居住权。2005 年 7 月至 2007 年 1 月任维科有限工艺技术员，2007 年 1 月至 2011 年 7 月任维科有限设计开发工程师，2011 年 7 月至 2014 年 3 月任本公司铝壳研发副经理，2014 年 3 月至今任本公司铝壳研发经理。



## 第九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	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司已按照《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均能够按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生融资事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

章程约定的董事会成员人数由 11 名变更为 9 名，对公司相应条款进行修改。

#### (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）
监事会	2	1、公司 2014 年度监事工作报告； 2、公司 2015 年-2017 年股东分红回报规划的议案

董事会	5	1、公司 2014 年度董事会工作报告、公司财务决算报告、年度利润分配等相关事项； 公司拟首次公开发行股票并上市事项； 3、中止筹划公司首次公开发行股票并上市议案； 4、申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让议案； 5、公司工程技术中心及中试线建设项目实施方案； 6、公司聚合物扩产建设项目实施方案； 7、对子公司深圳市甬维科技有限公司增资议案
股东大会	3	1、公司 2014 年度利润分配方案； 2、公司拟首次公开发行股票并上市事项； 3、中止筹划公司首次公开发行股票并上市议案； 4、申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让议案； 5、公司工程技术中心及中试线建设项目实施方案； 6、公司聚合物扩产建设项目实施方案； 7、董事辞职，补选新董事；

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，公司董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况，建立了规范的公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：1、公司积极引入外部专业机构针对管理层进行学习培训，提升管理层之专业技能、职业素养； 2、公司通过设立专门法务人员，建立了公司法律相关工作流程与标准，提升了公司风险控制能力。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项无异议。

## **(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

## **(三)对重大内部管理制度的评价**

1、关于会计核算体系 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，制定会计核算的具体细节制度，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、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。 3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## **(四)年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 111672 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2016-03-30
注册会计师姓名	罗国芳、孙华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告 信会师报字 [2016]第 111672 号</p> <p>宁波维科电池股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的宁波维科电池股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p>	

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：罗国芳  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孙华

中国·上海二〇一六年三月三十日

## 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	(一)	33,701,220.40	52,368,920.24
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	(二)	226,404,146.46	259,458,272.81
应收账款	(三)	243,148,875.31	177,504,078.74
预付款项	(四)	3,557,883.63	2,835,415.05
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(五)	1,011,019.30	892,348.90
存货	(六)	226,244,691.53	154,405,309.32
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(七)	4,568,135.96	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>738,635,972.59</b>	<b>647,464,345.06</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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(八)	161,906,097.91	114,848,979.16
在建工程	(九)	8,627,872.19	11,417,832.36

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

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	(十)	8,827,657.81	9,441,625.78
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十一)	18,916,374.81	13,473,718.05
递延所得税资产	(十二)	10,314,244.50	11,457,565.79
其他非流动资产	(十三)	3,542,773.77	4,685,686.00
<b>非流动资产合计</b>	-	212,135,020.99	165,325,407.14
<b>资产总计</b>	-	950,770,993.58	812,789,752.20
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	(十四)	96,000,000.00	107,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	(十五)	225,445,096.89	269,200,607.13
应付账款	(十六)	288,233,013.15	172,805,982.64
预收款项	(十七)	2,016,785.95	1,011,952.50
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十八)	23,617,760.04	22,923,367.05
应交税费	(十九)	22,472,664.57	17,610,063.95
应付利息	(二十)	206,836.06	183,950.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	(二十一)	4,293,780.38	1,474,280.01
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	(二十二)	50,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	712,285,937.04	592,710,203.28
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	(二十三)	2,070,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	2,070,000.00	-
<b>负债总计</b>	-	714,355,937.04	592,710,203.28
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	(二十四)	76,920,000.00	76,920,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十五)	62,449,984.49	62,449,984.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	(二十六)	3,629,615.45	1,647,289.34
盈余公积	(二十七)	10,640,671.60	8,721,429.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十八)	82,774,785.00	70,340,845.24
归属于母公司所有者权益合计	-	236,415,056.54	220,079,548.92
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	236,415,056.54	220,079,548.92
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	950,770,993.58	812,789,752.20

法定代表人：叶闾汉 主管会计工作负责人：丁秀才 会计机构负责人：丁秀才

(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	-	33,306,740.17	50,758,417.73

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	222,604,146.46	236,458,272.81
应收账款	(一)	217,651,336.55	174,970,935.11
预付款项	-	3,092,456.92	1,966,743.88
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	575,510.40	506,897.96
存货	-	191,638,764.88	145,412,673.68
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	4,041,943.37	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>672,910,898.75</b>	<b>610,073,941.17</b>
<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	(三)	10,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	152,043,314.58	110,720,093.55
在建工程	-	8,627,872.19	11,417,832.36
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	-	8,827,657.81	9,441,625.78
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	18,916,374.81	13,473,718.05
递延所得税资产	-	8,485,369.60	10,845,192.41
其他非流动资产	-	3,429,104.62	4,315,686.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>210,329,693.61</b>	<b>162,214,148.15</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>883,240,592.36</b>	<b>772,288,089.32</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	96,000,000.00	99,500,000.00
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	-	225,445,096.89	269,200,607.13
应付账款	-	227,864,012.75	147,210,996.81



宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

预收款项	-	2,016,785.95	1,011,952.50
应付职工薪酬	-	19,466,239.78	20,378,269.56
应交税费	-	19,049,704.34	16,571,206.46
应付利息	-	206,836.06	183,950.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,104,164.54	1,407,085.16
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	50,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>644,152,840.31</b>	<b>555,464,067.62</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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	2,070,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>2,070,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债总计</b>	-	<b>646,222,840.31</b>	<b>555,464,067.62</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	76,920,000.00	76,920,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	62,449,984.49	62,449,984.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	1,187,069.04	185,756.15
盈余公积	-	10,640,671.60	8,721,429.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	85,820,026.92	68,546,851.21
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>237,017,752.05</b>	<b>216,824,021.70</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>883,240,592.36</b>	<b>772,288,089.32</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

<b>一、营业总收入</b>	-	983,518,420.87	844,426,589.70
其中：营业收入	(二十九)	983,518,420.87	844,426,589.70
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	979,166,103.92	808,739,496.85
其中：营业成本	(二十九)	837,702,592.41	690,629,772.54
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	(三十)	4,684,441.81	2,835,494.25
销售费用	(三十一)	14,968,685.65	14,499,823.21
管理费用	(三十二)	60,172,208.00	42,157,512.24
财务费用	(三十三)	7,615,643.25	11,581,719.84
资产减值损失	(三十四)	54,022,532.80	47,035,174.77
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,352,316.95	35,687,092.85
加：营业外收入	(三十五)	14,874,416.47	16,279,180.17
其中：非流动资产处置利得	-	285,220.10	8,399.57
减：营业外支出	(三十六)	1,087,379.82	971,866.26
其中：非流动资产处置损失	-	9,562.78	88,897.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	18,139,353.60	50,994,406.76

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

减：所得税费用	(三十 七)	3,786,172.09	12,218,066.00
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	14,353,181.51	38,776,340.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	14,353,181.51	38,776,340.76
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属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>	-	14,353,181.51	38,776,340.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,353,181.51	38,776,340.76
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	-	0.19	0.74
(二)稀释每股收益	-	0.19	0.74

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	904,069,214.53	841,565,031.97
减：营业成本	(四)	771,688,562.58	704,392,081.24
营业税金及附加	-	3,910,354.48	2,639,967.89
销售费用	-	13,339,900.21	11,726,041.83
管理费用	-	45,050,867.71	31,377,572.68
财务费用	-	8,028,203.20	11,377,960.48
资产减值损失	-	51,520,969.24	46,437,292.00
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	10,530,357.11	33,614,115.85
加：营业外收入	-	14,695,751.72	16,063,035.87
其中：非流动资产处置利得	-	191,923.13	-
减：营业外支出	-	1,082,749.82	886,714.88
其中：非流动资产处置损失	-	9,562.78	10,342.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	24,143,359.01	48,790,436.84
减：所得税费用	-	4,950,941.55	11,366,605.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	19,192,417.46	37,423,830.91
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综	-	-	-

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

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>	-	19,192,417.46	37,423,830.91
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.25	0.72
（二）稀释每股收益	-	0.25	0.72

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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	-	889,524,902.08	620,192,375.82
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	-	236,814.90	4,417,577.60
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八) 1	18,397,074.83	18,663,207.35
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	908,158,791.81	643,273,160.77
购买商品、接受劳务支付的现金	-	601,065,661.05	375,446,127.94
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	-	-	-

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

支付给职工以及为职工支付的现金	-	198,117,467.29	170,808,275.42
支付的各项税费	-	47,885,423.62	37,251,074.67
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八) 2	36,864,066.69	25,715,720.01
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	883,932,618.65	609,221,198.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	24,226,173.16	34,051,962.73
<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	-	2,175,447.13	458,252.11
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>	-	2,175,447.13	458,252.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	77,020,976.50	43,478,482.68
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>	-	77,020,976.50	43,478,482.68
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-74,845,529.37	-43,020,230.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	68,380,000.00
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	-	195,500,000.00	140,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十八) 3	38,527,663.36	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	234,027,663.36	208,880,000.00
偿还债务支付的现金	-	157,000,000.00	172,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,674,186.90	19,228,025.03
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	(三十八) 4	25,000,000.00	7,280,711.73
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	188,674,186.90	199,008,736.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	45,353,476.46	9,871,263.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	125,843.27	280,817.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-5,140,036.48	1,183,812.44

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

加：期初现金及现金等价物余额	-	31,326,309.73	30,142,497.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	26,186,273.25	31,326,309.73

法定代表人：叶高汉 主管会计工作负责人：丁秀才 会计机构负责人：丁秀才

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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	-	813,508,129.27	551,443,940.46
收到的税费返还	-	236,814.90	4,417,577.60
收到其他与经营活动有关的现金	-	18,175,924.75	18,583,101.15
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	831,920,868.92	574,444,619.21
购买商品、接受劳务支付的现金	-	577,236,060.58	347,700,465.42
支付给职工以及为职工支付的现金	-	159,430,297.75	141,015,007.25
支付的各项税费	-	42,896,655.19	28,775,396.63
支付其他与经营活动有关的现金	-	32,746,160.34	20,317,284.02
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	812,309,173.86	537,808,153.32
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	19,611,695.06	36,636,465.89
<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	-	838,041.72	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>	-	838,041.72	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	69,853,070.71	39,134,335.42
投资支付的现金	-	8,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	77,853,070.71	39,134,335.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-77,015,028.99	-39,133,835.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	68,380,000.00
取得借款收到的现金	-	195,500,000.00	132,500,000.00

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

		0	
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十八) 3	38,527,663.36	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	234,027,663.36	200,880,000.00
偿还债务支付的现金	-	149,000,000.00	172,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,674,186.90	19,228,025.03
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十八) 4	25,000,000.00	7,280,711.73
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	180,674,186.90	199,008,736.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	53,353,476.46	1,871,263.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	125,843.27	268,583.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-3,924,014.20	-357,522.57
加：期初现金及现金等价物余额	-	29,715,807.22	30,073,329.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	25,791,793.02	29,715,807.22



(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	76,920,000.00	-	-	-	62,449,984.49	-	-	1,647,289.34	8,721,429.85	-	70,340,845.24	-	220,079,548.92
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	76,920,000.00	-	-	-	62,449,984.49	-	-	1,647,289.34	8,721,429.85	-	70,340,845.24	-	220,079,548.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,982,326.11	1,919,241.75	-	12,433,939.76	-	16,335,507.62	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,353,181.51	-	14,353,181.51	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,919,241.75	-	-1,919,241.75	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,919,241.75	-	-1,919,241.75	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	1,982,326.11	-	-	-	-	1,982,326.11
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	3,855,490.86	-	-	-	-	3,855,490.86
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,873,164.75	-	-	-	-	1,873,164.75

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	76,920,000.00	-	-	-	62,449,984.49	-	-	3,629,615.45	10,640,671.60	-	82,774,785.00	-	236,415,056.54

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	50,000,000.00	-	-	-	20,989,984.49	-	-	332,198.47	4,979,046.76	-	45,306,887.57	-	121,608,117.29
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	50,000,000.00	-	-	-	20,989,984.49	-	-	332,198.47	4,979,046.76	-	45,306,887.57	-	121,608,117.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,920,000.00	-	-	-	41,460,000.00	-	-	1,315,090.87	3,742,383.09	-	25,033,957.67	-	98,471,431.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,776,340.76	-	38,776,340.76
（二）所有者投入和减少资本	26,920,000.00	-	-	-	41,460,000.00	-	-	-	-	-	-	-	68,380,000.00

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

					000.00								000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	26,920,000.00	-	-	-	41,460,000.00	-	-	-	-	-	-	-	68,380,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,742,383.09	-	-13,742,383.09	-	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,742,383.09	-	-3,742,383.09	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-	10,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	1,315,090.87	-	-	-	-	1,315,090.87

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	3,491,263.22	-	-	-	-	3,491,263.22
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	2,176,172.35	-	-	-	-	2,176,172.35
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	76,920,000.00	-	-	-	62,449,984.49	-	1,647,289.34	8,721,429.85	-	70,340,845.24	-	220,079,548.92

法定代表人：叶闯汉 主管会计工作负责人：丁秀才 会计机构负责人：丁秀才

(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	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	76,920,000.00	-	-	-	62,449,984.49	-	-	185,756.15	8,721,429.85	68,546,851.21	216,824,021.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	76,920,000.00	-	-	-	62,449,984.49	-	-	185,756.15	8,721,429.85	68,546,851.21	216,824,021.70

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	1,001,312.89	1,919,241.75	17,273,175.71	20,193,730.35
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,192,417.46	19,192,417.46
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,919,241.75	-1,919,241.75	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,919,241.75	-1,919,241.75	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,001,312.89	-	-	1,001,312.89
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	2,583,130.06	-	-	2,583,130.06
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,581,817.17	-	-	1,581,817.17

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	76,920,000.00	-	-	-	62,449,984.49	-	-	1,187,069.04	10,640,671.60	85,820,026.92	237,017,752.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	20,989,984.49	-	-	113,963.90	4,979,046.76	44,865,403.39	120,948,398.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	20,989,984.49	-	-	113,963.90	4,979,046.76	44,865,403.39	120,948,398.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,920,000.00	-	-	-	41,460,000.00	-	-	71,792.25	3,742,383.09	23,681,447.82	95,875,623.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,423,830.91	37,423,830.91
（二）所有者投入和减少资本	26,920,000.00	-	-	-	41,460,000.00	-	-	-	-	-	68,380,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	26,920,000.00	-	-	-	41,460,000.00	-	-	-	-	-	68,380,000.00

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

	0.00				000.00						000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,742,383.09	-13,742,383.09	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,742,383.09	-3,742,383.09	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	71,792.25	-	-	71,792.25
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	2,247,964.60	-	-	2,247,964.60
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	2,176,172.35	-	-	2,176,172.35
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>76,920,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>62,449,984.49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>185,756.15</b>	<b>8,721,429.85</b>	<b>68,546,851.21</b>	<b>216,824,021.70</b>



# 宁波维科电池股份有限公司

## 二〇一五年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

宁波维科电池股份有限公司系依照《中华人民共和国公司法》和其他有关法律、行政法规的规定, 由宁波维科电池有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。

#### 1、 公司的历史沿革

(1) 2004 年 10 月, 宁波维科电池有限公司成立

宁波维科电池股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为宁波维科电池有限公司, 系由宁波维科能源科技投资有限公司、宁兴开发有限公司共同出资组建的中外合资企业, 经宁波保税区管理委员会以甬保税项[2004]41 号文件批准设立, 于 2004 年 10 月 14 日取得由宁波市人民政府颁发的商外投资甬保字[2004]0071 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》, 于 2004 年 10 月 14 日取得宁波市工商行政管理局颁发的注册号为企甬总字第 008638 号《企业法人营业执照》。公司原注册资本 2000 万元, 股权结构如下:

股 东	出资额	占注册资本比例
宁波维科能源科技投资有限公司	15,000,000.00	75.00%
宁兴开发有限公司	5,000,000.00	25.00%
合 计	20,000,000.00	100.00%

(2) 2006 年 6 月, 第一次股权变更

经公司董事会, 全体董事一致同意以及宁波保税区管理委员会审批, 宁兴开发有限公司将其持有的本公司 25% 的股份转让给维科(香港)纺织有限公司。2006 年 6 月, 上述事项的工商变更登记手续已完成, 变更后公司股权结构如下:

股 东	出资额	占注册资本比例
宁波维科能源科技投资有限公司	15,000,000.00	75.00%
维科(香港)纺织有限公司	5,000,000.00	25.00%
合 计	20,000,000.00	100.00%

(3) 2009 年 7 月, 增资至 2500 万元

根据公司董事会决议, 经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2009]378 号的批准, 公司注册资本由人民币 2000 万元增加至人民币 2500 万元, 增资部分由维科(香港)纺织有限公司投入。2009 年 7 月, 上述事项的

工商变更登记手续已完成，变更后公司的股权结构如下：

股 东	出资额	占注册资本比例
宁波维科能源科技投资有限公司	15,000,000.00	60.00%
维科（香港）纺织有限公司	10,000,000.00	40.00%
合 计	25,000,000.00	100.00%

（4）2009 年 10 月，第二次股权变更

根据公司董事会决议，经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2009]650 号批准，宁波维科能源科技投资有限公司将其持有的本公司 16% 的股份转让给廖志峰等人。2009 年 10 月，上述事项的工商变更登记手续已完成，变更后公司的股权结构如下：

股 东	出资额	占注册资本比例
宁波维科能源科技投资有限公司	11,000,000.00	44.00%
维科（香港）纺织有限公司	10,000,000.00	40.00%
廖志峰	2,100,000.00	8.40%
王传宝	1,000,000.00	4.00%
毛德君	150,000.00	0.60%
李新琴	150,000.00	0.60%
李万臣	150,000.00	0.60%
曹长河	150,000.00	0.60%
宋浩棠	150,000.00	0.60%
任家庆	50,000.00	0.20%
李同华	50,000.00	0.20%
陈志光	50,000.00	0.20%
合 计	25,000,000.00	100.00%

（5）2010 年 12 月，增资至 4500 万元

经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2010]780 号批准，公司注册资本从人民币 2500 万增加至人民币 5000 万元，实收资本分两期出资到位，首期出资额为 2000 万元，出资方式中方以未分配利润人民币 1200 万元转增资本，外方以 760 万元人民币税后利润转增资本和相当于 40 万元人民币的可自由兑换货币外汇出资。2010 年 12 月，上述事项的工商变更登记手续已完成，变更后公司股权结构如下：

股 东	出资额	占注册资本比例
宁波维科能源科技投资有限公司	19,800,000.00	44.00%

股 东	出资额	占注册资本比例
维科（香港）纺织有限公司	18,000,000.00	40.00%
缪志峰	3,780,000.00	8.40%
王传宝	1,800,000.00	4.00%
毛德君	270,000.00	0.60%
李新琴	270,000.00	0.60%
李万臣	270,000.00	0.60%
曹长河	270,000.00	0.60%
宋浩棠	270,000.00	0.60%
任家庆	90,000.00	0.20%
李同华	90,000.00	0.20%
陈志光	90,000.00	0.20%
合 计	45,000,000.00	100.00%

（6）2010 年 12 月，第三次股权变更

根据公司董事会决议，经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2010]918 号文批准，公司的自然人股东缪志峰等 10 人将合计持有的本公司 16% 的股权转让给宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）。2010 年 12 月，上述事项的工商变更登记手续已完成，变更后公司的股权结构如下：

股 东	出资额	占注册资本比例
宁波维科能源科技投资有限公司	19,800,000.00	44.00%
维科（香港）纺织有限公司	18,000,000.00	40.00%
宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）	7,200,000.00	16.00%
合 计	45,000,000.00	100.00%

（7）2011 年 1 月，增资至 5000 万元

经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2010]780 号批准，公司注册资本从人民币 2500 万增加至人民币 5000 万元，实收资本分两期出资到位，第二期出资额为人民币 500 万元，由各股东按出资比例以货币资金出资。2011 年 1 月，上述事项的工商变更登记手续已完成，变更后公司的股权结构如下：

股 东	出资额	占注册资本比例
宁波维科能源科技投资有限公司	22,000,000.00	44.00%
维科（香港）纺织有限公司	20,000,000.00	40.00%
宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）	8,000,000.00	16.00%
合 计	50,000,000.00	100.00%

(8) 2011 年 7 月，整体变更为股份有限公司

根据各股东签订的《宁波维科电池股份有限公司发起人协议》，经宁波市对外贸易经济合作局甬外贸资管函[2011]422 号文件批准，以经审计的宁波维科电池有限公司截至 2011 年 1 月 31 日的净资产 70,989,984.49 元按 1: 0.7043247 的比例折合为股本人民币 5000 万元。2011 年 7 月，上述事项的工商变更登记手续已完成，变更后公司各股东的持股数量及持股比例如下：

股 东	持股数量	持股比例
宁波维科能源科技投资有限公司	22,000,000	44.00%
维科（香港）纺织有限公司	20,000,000	40.00%
宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）	8,000,000	16.00%
合 计	50,000,000	100.00%

(9) 2014 年 12 月，增资至 7692 万元

根据公司 2014 年第三次临时股东大会决议，经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2014]450 号批准，乾通科技实业有限公司以货币资金人民币 2344 万元认购本公司 922.80 万股股份；宁波中恒创嘉股权投资合伙企业（有限合伙）以货币资金人民币 4494 万元认购公司 1769.20 万股股份；本次增资完成后，公司新增注册资本人民币 2692 万元，资本公积-股本溢价新增 41,460,000.00 元。2014 年 12 月，上述事项的工商变更登记手续已完成，变更后各股东持股数量及持股比例如下：

股 东	持股数量	持股比例
宁波维科能源科技投资有限公司	22,000,000	28.60%
维科（香港）纺织有限公司	20,000,000	26.00%
宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）	8,000,000	10.40%
乾通科技实业有限公司	9,228,000	12.00%
宁波中恒创嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	17,692,000	23.00%
合 计	76,920,000	100.00%

(10) 2014 年 12 月，第四次股权变更

2014 年 12 月 16 日，根据公司 2014 年第五次临时股东会决议，经宁波市对外经济贸易合作局甬外经贸资管函[2014]497 号批准，维科（香港）纺织有限公司将其持有的 1850 万股以 2.54 元/股的价格转让给维科控股集团股份有限公司，同时将其持有的 150 万股以 2.54 元/股的价格转让给宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）；宁波乾通科技实业有限公司将其持有的公司 100 万股股份以 2.54 元/股的价格转让给宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙），并于 2014 年 12 月 31 日获取了由宁波市市场监督管理局颁发的注册号为

330200400019805 的《营业执照》。变更后公司各股东持股数量及持股比例如下：

股 东	持股数量	持股比例
宁波维科能源科技投资有限公司	22,000,000	28.60%
维科控股集团股份有限公司	18,500,000	24.05%
宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）	10,500,000	13.65%
乾通科技实业有限公司	8,228,000	10.70%
宁波中恒创嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	17,692,000	23.00%
合 计	76,920,000	100.00%

（11）2015 年 4 月，第五次股权变更

2015 年 4 月 8 日，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，宁波中恒创嘉股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的公司 1769.20 万股股份以及乾通科技实业有限公司将其持有的公司 822.20 万股股份转让给自然人杨龙勇。上述变更已完成工商变更登记手续，变更后公司各股东持股数量及持股比例如下：

股 东	持股数量	持股比例
宁波维科能源科技投资有限公司	22,000,000	28.60%
维科控股集团股份有限公司	18,500,000	24.05%
宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）	10,500,000	13.65%
杨龙勇	25,920,000	33.70%
合 计	76,920,000	100.00%

2、 公司地址、法定代表人及经营范围

注册地址：为宁波保税区港西大道 5 号 2 号标准厂房；

法人代表：叶闾汉；

经营范围：锂离子电池、电池材料及配件的研发、制造、加工；经济贸易咨询、技术咨询、实业投资咨询服务；自营和代理货物及技术的进出口。

所属行业：电气机械及器材制造业。

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 3 月 30 日批准报出。

（二） 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市甬维科技有限公司（以下简称“深圳甬维”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。



## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。  
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项坏账准备

#### 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：

应收账款前五名且大于 100 万元；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按合并关联方划分组合
组合 2	除合并关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2年	15.00	15.00
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独计提坏账准备的应收款项:**

单独计提坏账准备的理由:

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值;

坏账准备的计提方法:

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，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。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	10	4.50
机器设备	平均年限法	10	5-10	9.00-9.50
运输设备	平均年限法	4-10	10	9.00-22.50
电子设备及其他	平均年限法	3-10	10	9.00-30.00

### (十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十五) 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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



符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	33.67年	土地使用年限
软件	5年	预计的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十七) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入厂房装修及改造。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十九) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十)收入

### 1、 销售商品

一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售收入的具体确认方法如下：

#### (1) 国内销售

公司将产品交付给客户，以经客户确认的对账单（书面或电子）作为收入确认依据。

#### (2) 出口销售

公司以产品出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、装船单、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

### 2、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（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、交易中已发生和将要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收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按以下情况处理：若已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认劳务收入，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的，将已将发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相同的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外的政府补助。

### 2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益，自资产可供使用时起，按照资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与收益相关的政府补助，对于按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则在实际收到的时候计入营业外收入。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十三) 租赁

### 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%(注1)
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

注 1、公司根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳，自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算；

##### (二) 税收优惠

根据《深圳市财政委员会深圳市发展和改革委员会关于减征免征我市部分行政事业性收费市级收入的通知》《深圳市水务局关于免征我市堤围防护费的通告》，子公司深圳甬维 2014 年 9 月起，免征堤围防护费。

#### 五、 合并财务报表项目注释

##### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	40,758.84	8,411.78
银行存款	11,798,527.54	12,336,601.06
其他货币资金	21,861,934.02	40,023,907.40
合 计	33,701,220.40	52,368,920.24

其中受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	21,823,936.12	40,022,770.40
合 计	21,823,936.12	40,022,770.40



(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	203,482,959.48	189,159,108.52
商业承兑汇票	22,921,186.98	70,299,164.29
合 计	226,404,146.46	259,458,272.81

2、 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	41,804,768.71
商业承兑汇票	17,123,088.28
合 计	58,927,856.99

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	87,015,408.64	
商业承兑汇票	70,321,862.89	
合 计	157,337,271.53	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	255,953,784.60	97.99	12,804,909.29	5.00	243,148,875.31	186,890,814.02	99.76	9,386,735.28	5.02	177,504,078.74
(1) 关联方组合										
(2) 账龄组合	255,953,784.60	97.99	12,804,909.29	5.00	243,148,875.31	186,890,814.02	99.76	9,386,735.28	5.02	177,504,078.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,249,461.70	2.01	5,249,461.70	100.00		455,171.40	0.24	455,171.40	100.00	
合 计	261,203,246.30	100.00	18,054,370.99		243,148,875.31	187,345,985.42	100.00	9,841,906.68		177,504,078.74

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海展唐通讯有限公司	1,783,086.40	1,783,086.40	100.00	客户经营不善，濒临倒闭
深圳市亿通科技有限公司	3,206,197.90	3,206,197.90	100.00	客户经营不善，濒临倒闭
展唐通讯科技（上海）股份有限公司	11,238.80	11,238.80	100.00	客户经营不善，濒临倒闭
夏新科技有限责任公司	248,938.60	248,938.60	100.00	客户经营不善，濒临倒闭
合 计	5,249,461.70	5,249,461.70	100.00	

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	255,881,583.96	12,794,079.20	5.00
1 至 2 年	72,200.64	10,830.09	15.00
合 计	255,953,784.60	12,804,909.29	

**2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 8,433,307.82 元；本期无收回或转回坏账准备。

**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	457,335.18

其中重要的应收账款核销情况（5 万以上）：

单位名称	应收账 款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	款项是否因关 联交易产生
东莞市金铭电子 有限公司	货款	455,171.40	难以收回的货款	董事会决议	否
合 计		455,171.40			

**4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

名次	单位名称	期末余额		
		应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
第一名	东莞市金铭电子有限公司	37,061,920.22	14.19	1,853,096.01
	东莞金卓通信科技有限公司	16,212,549.78	6.21	810,627.49
	小计	53,274,470.00	20.40	2,663,723.50
第二名	深圳市力可普尔电子有限公司	20,611,743.52	7.89	1,030,587.18
第三名	闻泰通讯股份有限公司	20,129,146.72	7.71	1,006,457.34
第四名	深圳市朗太能源技术有限公司	18,424,153.22	7.05	921,207.66
第五名	硕诺科技（深圳）有限公司	14,286,534.73	5.47	714,326.74
	合 计	126,726,048.19	48.52	6,336,302.42

**5、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。**

**6、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。**

- 7、 期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 8、 期末无应收关联方款项。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,534,083.63	99.33	2,835,415.05	100.00
1 至 2 年	23,800.00	0.67		
合 计	3,557,883.63	100.00	2,835,415.05	100.00

- 2、 无账龄超过一年且金额重大的预付款项。
- 3、 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 4、 期末预付款项中无预付关联方款项。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,608,652.74	100.00	597,633.44	37.15	1,011,019.30	1,247,744.96	100.00	355,396.06	28.48	892,348.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	1,608,652.74	100.00	597,633.44	37.15	1,011,019.30	1,247,744.96	100.00	355,396.06	28.48	892,348.90

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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	767,639.65	38,381.98	5.00
1 至 2 年	199,943.09	29,991.46	15.00
2 至 3 年	223,620.00	111,810.00	50.00
3 年以上	417,450.00	417,450.00	100.00
合 计	1,608,652.74	597,633.44	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	2015 年度
计提坏账准备	253,295.64
收回/转回坏账准备	

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,058.26

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
备用金	38,345.77	45,700.00
往来款	122,461.88	362,649.70
押金	905,681.09	689,395.26
代扣代缴款	392,164.00	
竞标保证金	150,000.00	150,000.00
合 计	1,608,652.74	1,247,744.96

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	占其他应收期 末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
中海信租房押金	房租押金	467,488.00	1 年以内 124,988.00	29.06	305,124.40
			2-3 年 87,250.00		
			3 年以上 255,250.00		

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

个人代扣款	工伤、生育	245,218.20	1 年以内	15.24	12,260.91
宁波出口加工区建设 开发有限公司	宿舍房租押金	201,000.00	1 年以内 56,500.00	12.49	65,275.00
			1-2 年 28,000.00		
			2-3 年 116,500.00		
宁波保税区投资开发 有限责任公司	房租押金	170,143.09	1 年以内 14,300.00	10.58	24,091.46
			1-2 年 155,843.09		
深圳康佳通信科技有 限公司	竞价保证金	150,000.00	3 年以上	9.32	150,000.00
合 计	/	1,233,849.29	/	76.69	556,751.77

6、 无涉及政府补助的应收款项。

7、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的事项。

9、 期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位  
款项。

10、 期末无其他应收关联方款项。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,628,687.90	1,908,025.23	30,720,662.67	32,672,751.38	2,984,456.80	29,688,294.58
委托加工物资	14,210,063.90		14,210,063.90	2,326,633.64		2,326,633.64
在产品	28,320,753.53		28,320,753.53	16,161,471.39		16,161,471.39
库存商品	104,774,686.89	9,433,151.25	95,341,535.64	101,780,552.70	27,110,669.46	74,669,883.24
发出商品	58,882,337.32	1,230,661.53	57,651,675.79	32,057,692.41	498,665.94	31,559,026.47
合 计	238,816,529.54	12,571,838.01	226,244,691.53	184,999,101.52	30,593,792.20	154,405,309.32



**2、 存货跌价准备**

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,984,456.80	1,869,005.45		2,945,437.02		1,908,025.23
库存商品	27,110,669.46	35,010,170.35		52,687,688.56		9,433,151.25
发出商品	498,665.94	7,830,498.48		7,098,502.89		1,230,661.53
合 计	30,593,792.20	44,709,674.28		62,731,628.47		12,571,838.01

存货跌价准备说明：报告期内转销的存货跌价准备对应的产品均已实现销售。

**3、 存货期末余额无借款费用资本化金额。**

**(七) 其他流动资产**

项 目	期末余额	年初余额
待摊费用	525,310.59	
待抵扣进项税	184,482.12	
应退企业所得税	3,858,343.25	
合 计	4,568,135.96	

**(八) 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	电子及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	11,523,608.94	96,807,717.07	2,629,482.11	54,232,654.95	165,193,463.07
(2) 本期增加金额		37,884,094.34	53,247.86	34,824,189.55	72,761,531.75
—购置		12,336,231.22	53,247.86	7,190,109.78	19,579,588.86
—在建工程转入		25,547,863.12		27,634,079.77	53,181,942.89
(3) 本期减少金额		1,752,993.43		3,284,685.12	5,037,678.55
—处置或报废		1,752,993.43		3,284,685.12	5,037,678.55
(4) 期末余额	11,523,608.94	132,938,817.98	2,682,729.97	85,772,159.38	232,917,316.27
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	1,598,900.62	23,190,818.27	1,240,317.57	21,027,050.06	47,057,086.52
(2) 本期增加金额	518,562.36	9,468,965.54	460,915.86	12,966,416.04	23,414,859.80
—计提	518,562.36	9,468,965.54	460,915.86	12,966,416.04	23,414,859.80

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
(3) 本期减少金额		386,324.99		2,509,120.55	2,895,445.54
—处置或报废		386,324.99		2,509,120.55	2,895,445.54
(4) 期末余额	2,117,462.98	32,273,458.82	1,701,233.43	31,484,345.55	67,576,500.78
<b>3. 减值准备</b>					
(1) 年初余额		2,723,356.30		564,041.09	3,287,397.39
(2) 本期增加金额		243,158.45		146,604.94	389,763.39
—计提		243,158.45		146,604.94	389,763.39
(3) 本期减少金额		49,859.87		192,583.33	242,443.20
—处置或报废		49,859.87		192,583.33	242,443.20
(4) 期末余额		2,916,654.88		518,062.70	3,434,717.58
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	9,406,145.96	97,748,704.28	981,496.54	53,769,751.13	161,906,097.91
(2) 年初账面价值	9,924,708.32	70,893,542.49	1,389,164.54	32,641,563.81	114,848,979.16

- 2、 本报告期内无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本报告期内无经营租赁租出的固定资产。
- 5、 截至 2015 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产。
- 6、 截至 2015 年 12 月 31 日公司已抵押的固定资产情况详见本附注“九、（一）重要承诺事项 1、重要承诺（1）”。

(九) 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
聚合物技改项目	605,128.07		605,128.07	10,979,059.62		10,979,059.62
铝壳技改项目	86,966.08		86,966.08	237,829.35		237,829.35
聚合物扩产项目	7,935,778.04		7,935,778.04	200,943.39		200,943.39
合 计	8,627,872.19		8,627,872.19	11,417,832.36		11,417,832.36

**2、 重要的在建工程项目本期变动情况**

项目名称	预算数 (万元)	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	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源
聚合物技改项目	5,921.00	10,979,059.62	384,620.51	10,758,017.02	535.04	605,128.07	81.99	安装设备				自筹
聚合物扩产项目	7750.00	200,943.39	61,196,156.57	40,481,584.05	12,979,737.87	7,935,778.04	78.96	安装设备				自筹
合 计		11,180,003.01	61,580,777.08	51,239,601.07	12,980,272.91	8,540,906.11	/	/				

**3、本报告期在建工程无减值准备迹象。**

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	8,186,053.56	2,206,290.60	10,392,344.16
(2) 本期增加金额		75,471.70	75,471.70
—购置		75,471.70	75,471.70
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	8,186,053.56	2,281,762.30	10,467,815.86
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	769,975.36	180,743.02	950,718.38
(2) 本期增加金额	243,150.11	446,289.56	689,439.67
—计提	243,150.11	446,289.56	689,439.67
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,013,125.47	627,032.58	1,640,158.05
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	7,172,928.09	1,654,729.72	8,827,657.81
(2) 年初账面价值	7,416,078.20	2,025,547.58	9,441,625.78

2、 截至 2015 年 12 月 31 日公司无未办妥产权证书的土地使用权。

3、 截至 2015 年 12 月 31 日公司已抵押的无形资产情况详见本附注“九、（一）重要承诺事项 1、重要承诺（1）”。

(十一) 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	期末余额
租入厂房装修	13,473,718.05	15,383,108.49	9,940,451.73		18,916,374.81
合 计	13,473,718.05	15,383,108.49	9,940,451.73		18,916,374.81

(十二) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

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	34,658,560.02	8,664,640.03	44,078,492.33	11,019,623.09
递延收益	2,070,000.00	517,500.00		
内部交易未实现利润	1,043,962.27	260,990.57	1,751,770.80	437,942.70
可抵扣亏损	3,484,455.58	871,113.90		
合 计	41,256,977.87	10,314,244.50	45,830,263.13	11,457,565.79

2、 本报告期内无未确认递延所得税资产的事项。

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付设备工程款	3,242,225.96	4,685,686.00
待处理财产损益	300,547.81	
合 计	3,542,773.77	4,685,686.00

(十四) 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		50,000,000.00
保证借款	96,000,000.00	57,500,000.00
合 计	96,000,000.00	107,500,000.00

2、 本报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

3、 截至 2015 年 12 月 31 日的保证担保情况详见本附注“八、关联方及关联交易（五）关联交易情况 3、关联担保情况”。

**(十五) 应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	157,908,306.33	168,976,929.07
商业承兑汇票	67,536,790.56	100,223,678.06
合 计	225,445,096.89	269,200,607.13

期末无已到期未支付的应付票据。

**(十六) 应付账款**

**1、 应付账款列示：**

项 目	期末余额	年初余额
应付货款	270,175,896.35	159,007,091.22
应付长期资产款项	18,057,116.80	13,798,891.42
合 计	288,233,013.15	172,805,982.64

2、 期末应付账款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末应付账款中无应付关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

**(十七) 预收款项**

**1、 预收款项列示**

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	2,016,785.95	1,011,952.50
合 计	2,016,785.95	1,011,952.50

2、 期末预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末预收款项中无预收关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

**(十八) 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
短期薪酬	22,923,367.05	190,185,733.38	189,491,340.39	23,617,760.04
离职后福利-设定提存计划		8,917,504.48	8,917,504.48	
合 计	22,923,367.05	199,103,237.86	198,408,844.87	23,617,760.04

### 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	22,374,872.19	169,506,738.45	168,305,843.25	23,575,767.39
(2) 职工福利费	512,936.84	11,313,767.83	11,792,316.03	34,388.64
(3) 社会保险费		5,918,816.90	5,918,816.90	
其中：医疗保险费		4,307,969.02	4,307,969.02	
工伤保险费		1,026,980.18	1,026,980.18	
生育保险费		583,867.70	583,867.70	
(4) 住房公积金		3,308,078.60	3,308,078.60	
(5) 工会经费和职工教育经费	35,558.02	138,331.60	166,285.61	7,604.01
合 计	22,923,367.05	190,185,733.38	189,491,340.39	23,617,760.04

### 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
基本养老保险		8,032,685.22	8,032,685.22	
失业保险费		884,819.26	884,819.26	
合 计		8,917,504.48	8,917,504.48	

### (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	20,884,570.09	11,662,718.01
企业所得税		5,305,538.79
个人所得税	152,107.19	135,159.24
城市维护建设税	761,589.74	277,565.75
教育费附加	543,992.67	198,261.25
水利基金	126,404.88	30,820.91
印花税	4,000.00	

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

税费项目	期末余额	年初余额
合 计	22,472,664.57	17,610,063.95

(二十) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	140,377.73	183,950.00
长期借款应付利息	66,458.33	
合 计	206,836.06	183,950.00

(二十一) 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
暂估款设备款	3,124,534.36	603,338.40
食堂餐费	554,847.10	
保证金	364,106.00	
水电费	153,420.84	53,514.85
计提的个人承担部分的社保	95,783.08	753,562.53
其他	1,089.00	63,864.23
合 计	4,293,780.38	1,474,280.01

2、 本报告期内无重要的账龄超过一年的其他应付款。

3、 期末无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

4、 期末其他应付款中无欠其他关联方款项。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

说明：本报告期内公司借入长期借款 5,000 万元，借款期限为 1.5 年，截至报告期末资产负债表日已不足 1 年。

(二十三) 递延收益



宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
电芯生产线 技改补助款		2,300,000.00	230,000.00	2,070,000.00	政府补助
合 计		2,300,000.00	230,000.00	2,070,000.00	/

(二十四) 股本

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
宁波维科能源科技投资有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00
维科控股集团股份有限公司	18,500,000.00			18,500,000.00
宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）	10,500,000.00			10,500,000.00
乾通科技实业有限公司	8,228,000.00		8,228,000.00	
宁波中恒创嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	17,692,000.00		17,692,000.00	
杨龙勇		25,920,000.00		25,920,000.00
合 计	76,920,000.00	25,920,000.00	25,920,000.00	76,920,000.00

说明：2015 年 4 月 8 日，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，宁波中恒创嘉股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的公司 1,769.20 万股股份以 4,494 万元的价格转让给自然人杨龙勇，乾通科技实业有限公司将其持有的公司 822.20 万股股份以 2,299 万元的价格转让给自然人杨龙勇。上述变更已完成工商变更登记手续。

(二十五) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	62,449,984.49			62,449,984.49
合 计	62,449,984.49			62,449,984.49

(二十六) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,647,289.34	3,855,490.86	1,873,164.75	3,629,615.45
合 计	1,647,289.34	3,855,490.86	1,873,164.75	3,629,615.45

(二十七) 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	8,721,429.85	1,919,241.75		10,640,671.60
合 计	8,721,429.85	1,919,241.75		10,640,671.60

其他说明：根据公司章程的规定，按照母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(二十八) 未分配利润

项 目	本期	上期
年初未分配利润	70,340,845.24	45,306,887.57
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	14,353,181.51	38,776,340.76
减： 提取法定盈余公积	1,919,241.75	3,742,383.09
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		10,000,000.00
期末未分配利润	82,774,785.00	70,340,845.24

(二十九) 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	967,637,375.46	828,042,893.24	832,974,668.84	682,903,804.20
其他业务	15,881,045.41	9,659,699.17	11,451,920.86	7,725,968.34
合 计	983,518,420.87	837,702,592.41	844,426,589.70	690,629,772.54

(三十) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,732,591.07	1,654,038.32
教育费附加	1,951,850.74	1,181,455.93
合 计	4,684,441.81	2,835,494.25

(三十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,006,033.40	5,032,085.89
运输装卸费	3,483,275.12	3,434,820.87
业务招待费	2,970,790.56	2,784,470.55

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
样品色卡费	634,616.79	998,419.71
差旅费	1,049,325.46	708,471.80
汽车费用	820,362.59	659,071.32
检测费		285,528.71
仓储租赁费	171,497.60	342,912.55
其他	832,784.13	254,041.81
合 计	14,968,685.65	14,499,823.21

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
产品研发费	17,230,038.87	8,182,771.39
职工薪酬	20,867,140.36	15,703,658.16
安全生产费	3,745,876.06	3,491,263.22
董事会费用	2,161,787.04	956,882.97
折旧与摊销	2,775,415.38	2,226,806.28
保安、保洁费	1,203,531.00	1,065,101.00
税费	1,098,322.66	961,234.37
租赁费	1,221,148.73	4,526.00
中介服务费用	863,508.16	1,177,774.72
修理、物料消耗费用	900,918.13	211,330.61
办公费	1,201,675.30	1,076,324.46
汽车费用	388,680.04	390,969.25
业务招待费	556,044.26	1,031,494.89
差旅费	588,667.35	665,349.68
劳务费	225,914.88	657,165.06
保险费	221,945.98	232,823.36
水电、邮电费	324,632.92	242,128.46
会务费	43,815.54	216,811.17
检测认证费	3,870,934.06	2,220,040.34
其他	682,211.28	1,443,056.85
合 计	60,172,208.00	42,157,512.24

(三十三) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,697,072.96	9,152,650.03
减：利息收入	493,561.23	573,597.49
票据贴现支出	2,500,402.87	2,131,806.11
汇兑损益	-329,598.70	-456,906.03
银行手续费	247,674.32	213,678.29
现金折扣	-1,006,346.97	1,114,088.93
合 计	7,615,643.25	11,581,719.84

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,923,095.13	581,638.50
存货跌价损失	44,709,674.28	43,602,831.99
固定资产减值损失	389,763.39	2,850,704.28
合 计	54,022,532.80	47,035,174.77

(三十五) 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
非流动资产处置利得合计	285,220.10	8,399.57	285,220.10
其中：固定资产处置利得	285,220.10	8,399.57	285,220.10
政府补助	14,475,190.12	15,962,157.53	14,475,190.12
其他	114,006.25	308,623.07	114,006.25
合 计	14,874,416.47	16,279,180.17	14,874,416.47

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电芯生产线技改补助款	230,000.00		与资产相关
发明专利款	190,000.00		与收益相关
发明专利授权专项资金补助款	16,000.00		与收益相关
宁波市博士后补助经费	70,000.00		与收益相关
外经贸国际市场开拓专项补助资金	66,800.00		与收益相关
院士工作站补助款	30,000.00		与收益相关

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项资金补助款	910,000.00		与收益相关
税款手续费返还	12,390.12		与收益相关
工业与科技发展专项资金	8,100,000.00	11,109,157.53	与收益相关
科技计划项目经费	1,850,000.00	1,862,000.00	与收益相关
宁波市高成长企业奖励款		1,140,000.00	与收益相关
企业多层次资本市场发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
节能改造项目补助		201,000.00	与收益相关
石墨烯产业化应用开发专项经费	2,800,000.00	200,000.00	与收益相关
企业技术创新团队专项资助资金	200,000.00	200,000.00	与收益相关
宁波市院士工作站绩效考核奖励		200,000.00	与收益相关
清洁生产审核企业补助资金		50,000.00	与收益相关
合 计	14,475,190.12	15,962,157.53	

(三十六) 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
非流动资产处置损失合计	9,562.78	88,897.38	9,562.78
其中：固定资产处置损失	9,562.78	88,897.38	9,562.78
水利基金	911,586.38	166,520.88	
罚款支出	6,070.02	555.03	6,070.02
质量赔款	160,160.64	709,852.00	160,160.64
其他		6,040.97	
合 计	1,087,379.82	971,866.26	175,793.44

(三十七) 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	2,642,850.80	15,934,764.67
递延所得税费用	1,143,321.29	-3,716,698.67
合 计	3,786,172.09	12,218,066.00

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	18,139,353.60
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,534,838.40
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	51,732.06
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-800,398.37
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	
所得税费用	3,786,172.09

## (三十八) 现金流量表项目

### 1、 收到的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	493,561.23	573,597.49
政府补贴	16,545,190.12	15,962,157.53
收到的往来款	1,244,317.23	1,992,562.46
其他	114,006.25	134,889.87
合 计	18,397,074.83	18,663,207.35

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用支出	34,700,063.35	24,592,211.57
支付的其他往来款	1,910,259.00	903,234.15
财务费用-手续费	247,674.32	213,678.29
营业外支出	6,070.02	6,596.00
合 计	36,864,066.69	25,715,720.01

### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
维科控股集团股份有限公司	25,000,000.00	
3个月以上的承兑保证金的减少	13,527,663.36	
合 计	38,527,663.36	

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
维科控股集团股份有限公司	25,000,000.00	
3个月以上的承兑保证金的增加		7,280,711.73
合 计	25,000,000.00	7,280,711.73

### (三十九) 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,353,181.51	38,776,340.76
加：资产减值准备	54,022,532.80	47,035,174.77
固定资产等折旧	23,414,859.80	17,172,568.11
无形资产摊销	689,439.67	423,893.13
长期待摊费用摊销	9,940,451.73	7,122,278.80
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)	-275,657.32	80,497.81
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,571,229.69	8,871,832.99
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,143,321.29	-3,716,698.67
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)	-116,549,056.49	-14,183,870.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-43,064,697.04	-114,697,596.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	73,980,567.52	47,167,541.78
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	24,226,173.16	34,051,962.73
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		

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	26,186,273.25	31,326,309.73
减：现金的期初余额	31,326,309.73	30,142,497.29
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	-5,140,036.48	1,183,812.44

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	26,186,273.25	31,326,309.73
其中：库存现金	40,758.84	8,411.78
可随时用于支付的银行存款	11,798,527.54	12,336,601.06
可随时用于支付的其他货币资金	14,346,986.87	18,981,296.89
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	26,186,273.25	31,326,309.73
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	7,514,947.15	21,042,610.51

### (四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值		-受限原因
	2015.12.31	2014.12.31	
货币资金	21,823,936.12	40,022,770.40	银行承兑保证金
应收票据	58,927,856.99	54,590,943.84	质押
固定资产	9,406,145.96	9,924,708.32	抵押
无形资产	7,172,928.09	7,416,078.20	抵押
合 计	97,330,867.16	111,954,500.76	

### (四十一) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付账款			
其中：日元	632,880.00	0.0539	34,096.41
货币资金			



宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	270,102.90	6.4936	1,753,940.19
应收账款			
其中：美元	524,743.29	6.4936	3,407,473.04

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并的情况。

### (二) 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

### (三) 反向购买

本报告期未发生反向购买的情况。

### (四) 处置子公司

1、 本报告期无单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形。

2、 公司未发生通过多次交易分步处置对子公司投资且在本报告期丧失控制权的情形。

### (五) 其他原因的合并范围变动

本报告期未发生其他原因的合并范围变动的情况。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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	
深圳甬维	深圳市龙岗区	深圳市龙岗区	制造业	100.00		设立

2、 公司无其他子公司。

- 3、 本报告期无因使用企业集团资产和清偿企业集团债务产生的重大限制；
- 4、 本报告期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情形。

(二) 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

本报告期内在子公司所有者权益份额无变化。

(三) 本报告期内公司无合营或联营企业。

(四) 本报告期内无重要的共同经营情况。

(五) 本报告期内公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 关联方及关联交易

(一) 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	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(%)
维科控股集团股份有限公司	宁波	多元化产业投资	107,065,500.00	24.05	52.65

本公司最终控制方是：何承命。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波维科家纺有限公司	受母公司重大影响
宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）	股东
乾通科技实业有限公司	原股东
宁波中恒创嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	原股东

宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杨龙勇	股东
宁波东海融资租赁有限公司	同一控股股东
宁波维科投资发展有限公司	同一控股股东
宁波维科精华集团股份有限公司	同一控股股东
宁波维科嘉丰物资有限公司	同一控股股东
上海瀚骏国际贸易有限公司	同一控股股东
宁波维科置业有限公司	同一控股股东
宁波维科丝网有限公司	同一控股股东
宁波维科家纺有限公司	同一控股股东
鸭鸭股份公司	同一控股股东
宁波维科电子商务有限公司	受母公司重大影响
宁波人丰家纺有限公司	受母公司重大影响
王传宝	高管
李万臣	高管
宋浩堂	高管

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波维科电子商务有限公司	家纺产品	91,786.32	129,103.42
宁波维科家纺有限公司	家纺产品	22,229.06	73,005.13
宁波维科精华集团股份有限公司	家纺产品		2,222.22
宁波人丰家纺有限公司	家纺产品		5,641.03

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海瀚骏国际贸易有限公司	移动电源	3,333.33	13,333.34
宁波维科置业有限公司	移动电源		2,307.69

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波维科嘉丰物资有限公司	移动电源		974.36
维科控股集团股份有限公司	移动电源	1,282.05	

### 3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
维科控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2012-10-29	2017-10-28	否
维科控股集团股份有限公司	150,000,000.00	2014-9-26	2017-9-26	否
维科控股集团股份有限公司	35,000,000.00	2014-11-18	2017-11-17	否
维科控股集团股份有限公司	60,000,000.00	2015-04-28	2016-11-30	否
维科控股集团股份有限公司	70,000,000.00	2015-05-27	2018-05-18	否
维科控股集团股份有限公司	50,000,000.00	2015-12-02	2020-12-01	否

关联担保情况说明：

(1) 2012 年 10 月 31 日，维科控股集团股份有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2012 年东门保字 0185 号），为本公司自 2012 年 10 月 29 日至 2017 年 10 月 28 日止的期间内与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签订的本外币借款合同、外汇转贷合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等形成的债务提供最高额 3,000 万元的连带责任保证担保。

(2) 2014 年 9 月 26 日，维科控股集团股份有限公司与中信银行股份有限公司宁波分行签订《最高额保证合同》（合同编号：2014 信甬鄞银最保字第 HB144 号），为本公司自 2014 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 26 日止的期间内与中信银行股份有限公司宁波分行办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 15,000 万元的连带责任保证担保。

(3) 2014 年 11 月 18 日，维科控股集团股份有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波海曙支行签订《最高额保证合同》（合同编号：82100520140002900），为本公司自 2014 年 11 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日止的期间内与中国农业银行股份有限公司宁波海曙支行办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 3,500 万元的连带责任保证担保。

(4) 2015 年 4 月 28 日, 维科控股集团股份有限公司与中国进出口银行签订《最高额保证合同》(合同编号: (2015) 进出银甬最信抵字第 006 号), 为本公司自 2015 年 4 月 28 日至 2016 年 11 月 30 日止的期间内与中国进出口银行办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 6,000 万元的连带责任保证。

(5) 2015 年 5 月 27 日, 维科控股集团股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波市分行签订《最高额保证合同》(合同编号: 1230-2015-20), 为本公司自 2015 年 5 月 27 日至 2018 年 5 月 18 日止的期间内与中国建设银行股份有限公司宁波市分行办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 7,000 万元的连带责任保证担保。

(6) 2015 年 12 月 10 日, 维科控股集团股份有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签订《最高额保证合同》(合同编号: 2015 年东门保字 0015 号), 为本公司自 2015 年 12 月 2 日起至 2020 年 12 月 1 日止的期间内与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签订的本外币借款合同、外汇转贷合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等形成的债务提供最高额 5,000 万元的连带责任保证担保。

#### 4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
维科控股集团股份有限公司	25,000,000.00	2015-03-24	2015-05-06	

##### 关联方拆入资金说明:

2015 年度计提维科控股集团股份有限公司借款利息 183,944.44 元。

#### 5、 报告期内无关联方资产转让、债务重组情况。

##### (六) 关联方应收应付款项

本报告期内无关联方应收应付款项。

##### (七) 关联方承诺

本报告期内无关联方承诺事项。

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 重要承诺

(1) 公司以原值为 11,523,608.94 元、净值 9,406,145.96 元的房屋建筑物（产权证编号：甬房权证保税字第 20110084710 号）及原值为 8,186,053.56 元、净值 7,172,928.09 元的土地使用权（土地使用权证编号：甬国用（2011）第 0900098 号）为抵押物，与中国进出口银行宁波分行签订了编号为：（2015）进出银（甬最信抵）字第 010 号的《房地产抵押合同》，为公司在该银行人民币借款提供最高额 4,112.29 万元的担保保证；

(2) 公司与中信银行股份有限公司宁波分行签订《票据池质押融资业务最高额票据质押合同》，编号为 2015 信甬北银票据池字第 001 号，为公司与其自 2015 年 3 月 25 日至 2018 年 3 月 25 日止的期间内发生的债务提供最高额人民币 15,000 万元的担保。

截至 2015 年 12 月 31 日，在上述最高额质押合同项下，公司以其他货币资金 10,798,780.30 元（质押的银行承兑汇票到期转为保证金）及应收票据 41,804,768.71 元为质开具了应付承兑汇票 104,863,397.73 元。

(3) 公司与中国银行宁波分行签订编号为宁波 2015 保质字第 0003 号《保证金质押总协议》，为公司与其自 2015 年 5 月 8 日起发生的债务提供担保。截至 2015 年 12 月 31 日，公司在该质押协议下开具银行承兑汇票情况如下：

1) 公司以其他货币资金 1,506,825.00 元为质与中国银行宁波市分行签订编号为中国银行宁波 2015 银承 0071 号银行商业汇票承兑协议。公司在该协议下开具应付承兑汇票 10,045,500.00 元；

2) 公司以其他货币资金 1,940,943.00 元为质与中国银行宁波市分行签订编号为中国银行宁波 2015 银承 0079 号银行商业汇票承兑协议。公司在该协议下开具应付承兑汇票 12,939,620.00 元；

(4) 公司与中国建设银行股份有限公司宁波市分行签订编号为 9230-2015（Y）-76《保证金质押合同》，为公司与其发生的债务提供担保。截至 2015 年 12 月 31 日，公司在该质押协议下以其他货币资金 7,514,947.15 元为质，开具银行承兑汇票 30,059,788.60 元。

(5) 公司与浙商银行股份有限公司宁波分行签订编号为 33100000 浙商票据池质字 2014 第 00897 号《票据池质押担保合同》，为公司与其发生的债务提供担保。截至 2015 年 12 月 31 日，公司在该质押协议下，质押应收票据 17,123,088.28 元，尚未开立应付票据。

**(二) 或有事项**

截至资产负债表日，公司已背书未到期的商业承兑汇票金额为 70,321,862.89 元。

**十、 资产负债表日后事项**

根据公司 2016 年 3 月 30 日第二届董事会第九次会议决议，结合公司 2016 年度资金预算，董事会提议 2015 年度不实施利润分配，全部未分配利润滚存至以后年度进行分配。

**十一、 其他重要事项**

截至资产负债表日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,060,111.91	97.33	11,409,267.76	5.00	216,650,844.15	184,224,347.04	99.75	9,253,411.93	5.02	174,970,935.11
(1) 关联方组合	1,000,492.40	0.43			1,000,492.40					
(2) 账龄组合	228,060,111.91	97.33	11,409,267.76	5.00	216,650,844.15	184,224,347.04	99.75	9,253,411.93	5.02	174,970,935.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,249,461.70	2.24	5,249,461.70	100.00		455,171.40	0.25	455,171.40	100.00	
合 计	234,310,066.01	100.00	16,658,729.46		217,651,336.55	184,679,518.44	100.00	9,708,583.33		174,970,935.11

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海展唐通讯有限公司	1,783,086.40	1,783,086.40	100.00	客户经营不善, 濒临倒闭
深圳市亿通科技有限公司	3,206,197.90	3,206,197.90	100.00	客户经营不善, 濒临倒闭
展唐通讯科技(上海)股份有限公司	11,238.80	11,238.80	100.00	客户经营不善, 濒临倒闭
夏新科技有限责任公司	248,938.60	248,938.60	100.00	客户经营不善, 濒临倒闭
合 计	5,249,461.70	5,249,461.70	100.00	



宁波维科电池股份有限公司  
2015 年度报告

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	227,997,490.22	11,399,874.51	5.00%
1 至 2 年	62,621.69	9,393.25	15.00%
合 计	228,060,111.91	11,409,267.76	

**2、 本期计提、收回或转回应收账款情况**

本期计提坏账准备金额 1,945,047.19 元；本期无收回或转回坏账准备。

**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	457,335.18

其中重要的应收账款核销情况（5 万以上）

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
东莞市金铭电子有限公司	货款	455,171.40	难以收回的货款	董事会决议	否
合 计	/	455,171.40	/	/	/

**4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况**

名次	单位名称	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	东莞市金铭电子有限公司	37,061,920.22	15.82	1,853,096.01
	东莞金卓通信科技有限公司	16,212,549.78	6.92	810,627.49
	小计	53,274,470.00	22.74	2,663,723.50
第二名	闻泰通讯股份有限公司	20,129,146.72	8.59	1,006,457.34
第三名	深圳市朗太能源技术有限公司	18,202,807.81	7.77	910,140.39
第四名	硕诺科技（深圳）有限公司	14,286,534.73	6.10	714,326.74
第五名	东莞市德尔能新能源股份有限公司	13,145,858.45	5.61	657,292.92
	合 计	119,038,817.71	50.81	5,951,940.89

5、 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6、 本报告期内无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、 本期无期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		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	844,967.06	100.00	269,456.66	31.89	575,510.40	710,099.23	100.00	203,201.27	28.62	506,897.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	844,967.06	100.00	269,456.66	31.89	575,510.40	710,099.23	100.00	203,201.27	28.62	506,897.96

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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	368,503.97	18,425.20	5
1 至 2 年	195,143.09	29,271.46	15
2 至 3 年	119,120.00	59,560.00	50
3 年以上	162,200.00	162,200.00	100
合 计	844,967.06	269,456.66	

**2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况**

项 目	期末余额
计提坏账准备	77,313.65
收回/转回坏账准备	

**3、 本期实际核销的其他应收款情况**

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,058.26

**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
备用金	38,345.77	45,700.00
往来款	28,060.00	192,633.97
竞标保证金	150,000.00	150,000.00
代扣代缴款	245,218.20	
押金	383,343.09	321,765.26
合 计	844,967.06	710,099.23

**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	坏账准备
				合计数的比例(%)	期末余额
个人代扣款	工伤、生育	245,218.20	1 年以内	29.02	12,260.91
宁波出口加工区建设开发有限 公司	宿舍房租押 金	201,000.00	1 年以内	23.79	65,275.00
			56,500.00		
			1-2 年 28,000.00		
宁波保税区投资开发有限责任 公司	房租押金	170,143.09	1 年以内	20.14	24,091.46
			14,300.00		
			1-2 年		
			155,843.09		
深圳康佳通信科技有限公司	竞价保证金	150,000.00	3 年以上	17.75	150,000.00
嘉兴威凯检测技术有限公司	检测费	25,440.00	1 年以内	3.01	1,272.00
合 计	/	791,801.29	/	93.71	252,899.37

6、 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本报告期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

9、 期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

10、 本报告期内无其他应收关联方款项。

**(三) 长期股权投资**

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	10,000,000.00		10,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

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
深圳市甬维科技术有限公司	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00		
合计	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00		

(四) 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	892,737,135.50	763,845,959.00	830,343,985.48	696,570,205.74
其他业务	11,332,079.03	7,842,603.58	11,221,046.49	7,821,875.50
合计	904,069,214.53	771,688,562.58	841,565,031.97	704,392,081.24

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	275,657.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	14,475,190.12	
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，持有交易性金融		

项 目	金额	说明
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		
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	-50,784.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,676,173.27	
少数股东权益影响额		
合 计	11,023,889.78	

(二) 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 (元)	
		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	6.29	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46	0.04	0.04

宁波维科电池股份有限公司  
二〇一六年三月三十日

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：

宁波保税区港西大道 5 号公司证券部