

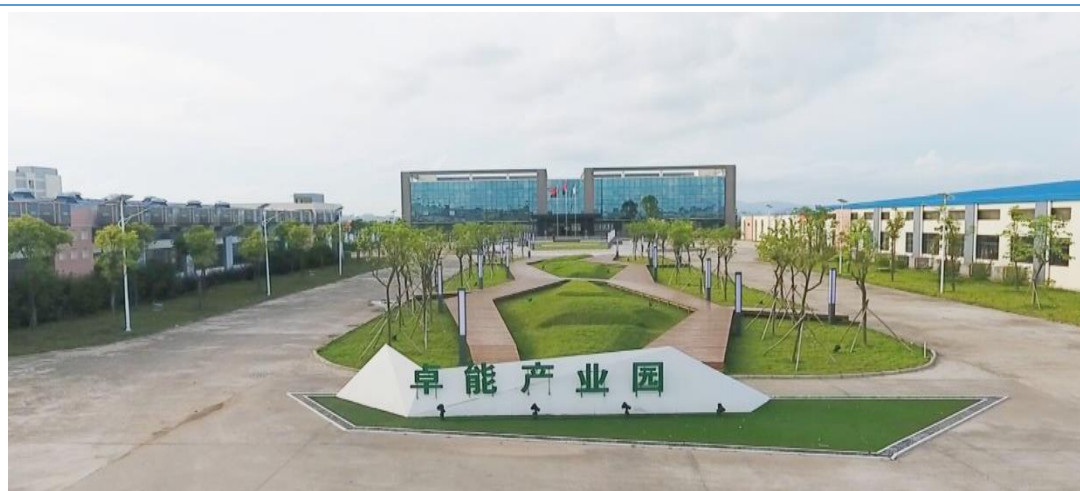


卓能股份

NEEQ :836483

深圳市卓能新能源股份有限公司

Shenzhen Zhuoneng New Energy
Corporation Limited



半年度报告

2017

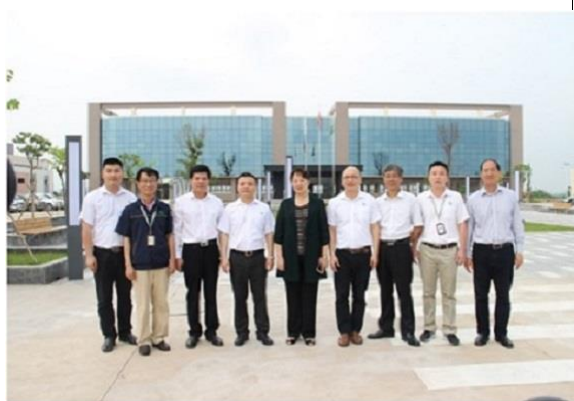
公 司 半 年 度 大 事 记



2017 年 1 月 9 日广西卓能 50 亿安时三元动力电池二标项目产品下线。



2017 年 1 月 9 日下午，广西壮族自治区副主席张晓钦一行莅临广西卓能指导工作。



2017 年 4 月 26 日，钦州市新任市委书记——王革冰莅临广西卓能调研指导工作。



2017 年 7 月 10 日，卓能成为上汽通用五菱汽车股份有限公司宝骏新能源神车---E100 合格供应商。

全球锂电池销售额 TOP20 企业销售额排名（单位：亿元）				
排序	国别	企业名称	2016 年产值（亿元）	2015 年产值（亿元）
1	日本	松下	230	200
2	韩国	LGC	210	178
3	韩国	三星 SDI	205	184
4	中国	比亚迪	160	125
5	中国	CATL	140	57
6	中国	ATL	135	119
7	日本	SONY	80	100
8	中国	沃特玛	65	21.7
9	中国	力神	60	35
10	中国	光宇	54	25.3
11	中国	国轩高科	52	21.9
12	日本	AESC	50	38
13	中国	比克电池	35	12.0
14	中国	万向	23	15.0
15	中国	微宏动力	16	15.0
16	中国	中航锂电	14	5.0
17	中国	福斯特	13	10.0
18	中国	中信国安	13	5.8
19	中国	东莞迈科	12	8.6
20	中国	卓能	12	8.6
		其他	312	384
		合计	1850	1570

2016 年度卓能锂电池年产值进入全球 TOP20。
数据来源：起点研究（SPIR）。



2017 年 6 月，卓能新能源突破研发瓶颈发布国人自己的第一款高密度 18650，容量达到 3350mAh，拥有了可以直接与外国品牌争夺市场的能力。



中华人民共和国工业和信息化部
Ministry of Industry and Information Technology of the People's Republic of China

工业和信息化部 新闻动态 信息公开 在线办事 公众参与 专题专栏 工信数据

首页 > 信息公开 > 政策文件 > 文件发布 > 正文

发文机关：工业和信息化部
标 题：中华人民共和国工业和信息化部公告2017年第35号
发文字号：中华人民共和国工业和信息化部公告2017年第35号
成文日期：2017-07-28 发布日期：2017-07-31
文章来源：装备工业司 分 类：汽车工业行业管理

道路机动车辆生产企业及产品（第298批）

根据《中华人民共和国行政许可法》和《国务院对确需保留的行政审批项目设定行政许可的决定》的规定，现将许可的汽车、摩托车、三轮汽车生产企业及产品（第298批）和《新能源汽车推广应用推荐车型目录》（2017年第7批）予以公告。

2017 年 7 月 31 日，工信部发布第七批《新能源汽车推广应用推荐车型目录》，截止第七批，广西卓能 2017 年共计配套 26 款三元电池新能源汽车。

目 录

【声明与提示】	5
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	6
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	29

声明与提示

【声明】

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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作机构员签名并盖章的财务报表。
	年度内在指定信息披露平台上公开过的所有公司文件正本及原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市卓能新能源股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Zhuoneng New Energy Corporation Limited
证券简称	卓能股份
证券代码	836483
法定代表人	黄国文
注册地址	深圳市龙岗区坪地街道年丰社区四方埔村 1 号 A 栋 101、201、301、B 栋、D 栋（在坪东社区富坪中路 6 号同富裕工业园 A2、A3、A4 一层处设有经营场所从事生产经营活动）
办公地址	深圳市龙岗区坪地街道年丰社区四方埔村 1 号 A 栋 101、201、301、B 栋、D 栋（在坪东社区富坪中路 6 号同富裕工业园 A2、A3、A4 一层处设有经营场所从事生产经营活动）
主办券商	平安证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	贾变琴
电话	0755-84072583
传真	0755-84071386
电子邮箱	ithink@szznp.com
公司网址	www.szznp.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区坪地街道年丰社区四方埔村 1 号 A 栋，邮编 518117

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-29
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	锂离子电池的研发、生产与销售；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	107,699,998
控股股东	无
实际控制人	无
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	30
公司拥有的“发明专利”数量	6

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	667,799,203.01	435,811,246.86	53.23%
毛利率	16.47%	16.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,558,198.93	44,442,288.08	-6.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,562,819.21	32,755,220.14	17.73%
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）	17.33%	25.76%	-
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）	16.11%	18.98%	-
基本每股收益（元/股）	0.31	0.44	-29.55%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,564,039,892.10	1,154,792,337.89	35.44%
负债总计	1,185,156,644.38	967,617,289.10	22.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	378,883,247.72	187,175,048.79	102.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.52	1.87	88.24%
资产负债率（母公司）	57.55%	69.07%	-
资产负债率（合并）	75.78%	83.79%	-
流动比率	112.00%	95.00%	-
利息保障倍数	6.51	4.60	-

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	49,476,784.60	-35,897,279.24	-
应收账款周转率	1.51	1.99	-
存货周转率	1.78	2.16	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	35.44%	35.77%	-
营业收入增长率	53.23%	28.65%	-
净利润增长率	-6.49%	1,289.03%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	上年期末		上上年期末	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资本公积	16,946,087.21	22,369,127.21	16,946,087.21	22,369,127.21
盈余公积	8,130,906.69	7,588,602.69	3,429,011.98	2,886,707.98
未分配利润	62,098,054.89	57,217,318.89	29,937,152.82	25,056,416.82
管理费用	-	-	54,595,143.59	60,018,183.59
营业利润	-	-	46,639,064.13	41,216,024.13
利润总额	-	-	48,674,986.34	43,251,946.34
净利润	-	-	43,237,115.52	37,814,075.52
归属于母公司所有者的净利润	-	-	43,185,186.11	37,762,146.11
综合收益总额	-	-	43,237,115.52	37,814,075.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	43,185,186.11	37,762,146.11

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是国内三元锂离子电池主要制造商之一，公司主营业务为 18650 圆柱锂离子电池、电池组及新能源电动汽车电源系统的研发、生产及销售。公司主要生产基地有：3C 数码类锂电池的深圳基地、电动自行车等小动力电池组的 PACK 生产基地、新能源电动汽车动力电池、电池包及电源系统的广西基地。2017 年，在 3C 消费类市场稳步发展的基础上，卓能公司小动力 PACK 实现升级改造，PACK 市场业绩增长明显，新能源动力电池产能得到全面释放，出货量达到 2 亿 WH。公司主业实现从传统领域到动力电池市场、从中低端走向高端产品、从中端走向终端的升级优化，卓能品牌日渐形成。2017 年，国家新能源汽车政策进一步明朗，三元技术路线得到市场认同，三元锂电池在新能源汽车领域的推广应用快速增长，高端三元动力锂电池无法满足市场需求。卓能公司将继续扩大高端动力电池产能，加大研发力度，推出高容量高密度动力电池。

二、经营情况

1、公司总体经营情况回顾

2017 年上半年，公司加速产能建设，并对生产工艺持续进行优化和提升，有效提升了主要产品的产销能力。报告期内，公司实现营业收入 667,799,203.01 元，较上年同期增长分别为 53.23%，主要是广西卓能全自动动力电池新产线实现量产、广西卓能二标段建成投产所致；公司实现净利润 41,558,198.93 元，较上年同期下降 6.49%，主要是本期确认的政府补助较去年同期减少所致。公司营业收入的增长主要是公司基于自身的研发、管理、营销优势及丰富的锂电池制造经验，积极提升生产工艺、优化产品结构、扩大产能，逐步提升了整体盈利能力和产销规模。随着公司 3C 数码类锂电池业务稳定发展、电动自行车等小动力电池组的 PACK 业务快速增长、新能源动力电池产能全面释放，公司的业务规模将不断攀升，盈利能力将进一步增长。

2、报告期内公司业务开展情况

（1）公司继续稳健运营 3C 数码类锂电池业务，报告期内，产品售价调整要滞后于原材料价格的上涨，公司 3C 数码类锂电池业务的业绩情况同比有所下降。随着原材料采购成本趋于稳定，以及公司对产品售价调整到位，公司 3C 数码类锂电池业务的盈利能力有望回升。

（2）公司对小动力 PACK 业务进行升级改造，随着公司小动力 PACK 业务规模的持续扩大，有望进一步发挥规模效应，提高该项业务的利润水平。

(3) 公司全资子公司广西卓能全自动动力电池新产线实现量产，产能全面释放。目前，市场上动力电池尚处于高度供不应求状态，广西卓能拥有我国最快的全自动动力电池生产线，经过调试和试生产后现已实现稳定生产，预计将持续为公司贡献利润。

三、风险与价值

2017 年仍然存在以下风险：

(一) 政策变动风险

2017 年，国家政策仍对新能源汽车行业的持激励态度，随着行业的发展，监管力度也日益加强，在政策干预下，行业发展会越来越规范，但在相关政策未出台之前，未来政策对新能源行业及锂电行业的影响仍然很大。公司早在 2016 年就进入工信部《汽车动力蓄电池行业规范条件》企业目录，在生产软硬件方面均严格按照标准要求，同时紧密关注和研读国家政策指导，加大研发投入，与国家战略政策保持一致，在技术路线上超于行业标准，做到创优、创新、创核心。

(二) 行业竞争加剧风险

2017 年上半年锂电行业度过了调整期，在二季度起市场销量增速，下半年市场将释放，锂电池企业迎来了新一轮业绩增长期，但电池降价压力和流动资金压力将加大，行业竞争激烈。公司根据多年的经营经验，不断从工艺、流程、管理等各方面加强，提升品质，保证产品的核心竞争优势，扬长避短，不盲目追求大而全，在市场细分领域保持占有率，做专做精，打造卓能品牌。同时公司积极引进投资者，开拓各种资源，提高了企业的综合竞争力。

(三) 人才流失风险

近年来，公司人才培养体系日臻完善，吸引和培养了许多核心骨干，加上公司在锂电行业多年的沉淀和积累，卓能员工的竞争力越来越强，行业内在吸纳人才方面的竞争加剧，公司现有人才仍存在流失的风险。公司一直秉承“共苦、共赢、共未来”的经营理念，与员工共同成长，共享成功的回报；用人方面，坚持“择优、择德、择英才”的用人理念，知人善用，给努力的人提供最好的平台，让员工快速成长。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	第四节 二、（一）
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节 二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节 二、（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

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	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017-01-06	2017-05-19	19.50	7,699,998	150,150,000.00	“广西卓能 50 亿安时锂离子动力电池及 10 万套新能源车电源系统产业化项目（一期）二标段建设”、“广西卓能汽车电池 PACK 生产线建设项目”、“拓思科技 3C 产品 PACK 生产线建设项目”

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	-	-
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	2,040,000,000.00	1,139,716,160.00
总计	2,040,000,000.00	1,139,716,160.00
补充说明：		

（三）承诺事项的履行情况

1、限售承诺

公司在挂牌时，黄延新、黄国文、黄延中及黄培荣承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份。股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。在股份公司任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五。从股份公司离职后半年内，不转让所持股份公司的股份。

邓纶浩、高宏坤承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份。股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。在股份公司任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五。从股份公司离职后半年内，不转让所持股份公司的股份。

伍春光、陈伟敏承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份。在股份公司任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五。从股份公司离职后半年内，不转让所持股份公司的股份。

姚小君、洪泽慧、鸿和令、卓众投资及卓和投资承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份。

报告期内，上述人员及机构均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

2、避免同业竞争承诺

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具《关于避免和消除同业竞争的承诺函》，上述各方及其关系密切的家庭成员未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总

经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

子公司拓思科技承诺：公司履行完2015 年7月27日以前和中宇能签订的合同后将不再跟中宇能发生交易。

报告期内，上述人员及机构均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

3、规范关联交易承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范资金往来承诺函》、《关于规范及减少关联交易承诺函》。本人（本公司）将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	348,564,701.57	22.29%	银行短期借款质押
货币资金	质押	95,144,948.21	6.08%	银行汇票保证金、定期存单
固定资产	抵押	46,264,341.63	2.96%	银行长期借款抵押
无形资产	抵押	19,618,749.58	1.25%	银行长期借款抵押
累计值	-	509,592,740.99	32.58%	-

第五节 股本变动及股东情况

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	50,333,692	50.33%	6,619,323	56,953,015	52.88%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	15,155,650	15.16%	-1,080,675	14,074,975	13.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	49,666,308	49.67%	1,080,675	50,746,983	47.12%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	45,466,950	45.47%	-3,242,025	42,224,925	39.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,000,000	100.00%	7,699,998	107,699,998	100.00%
普通股股东人数		20				

二、报告期期末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
1	黄延新	26,441,200	0	26,441,200	24.55%	19,830,900	6,610,300
2	黄国文	21,663,900	0	21,663,900	20.12%	15,997,925	5,665,975
3	姚小君	15,648,900	0	15,648,900	14.53%	0	15,648,900
4	高宏坤	5,489,600	0	5,489,600	5.10%	3,659,733	1,829,867
5	洪泽慧	5,396,200	0	5,396,200	5.01%	0	5,396,200
6	深圳鸿和令贸易有限公司	5,396,200	0	5,396,200	5.01%	0	5,396,200
7	陈伟敏	3,597,400	0	3,597,400	3.34%	2,698,050	899,350
8	黄延中	3,597,400	0	3,597,400	3.34%	3,597,400	0
9	伍春光	3,597,400	0	3,597,400	3.34%	2,698,050	899,350
10	深圳市卓众投资合伙企业（有限合伙）	3,495,700	0	3,495,700	3.25%	0	3,495,700
合计		94,323,900	-	94,323,900	87.59%	48,482,058	45,841,842

前十名股东间相互关系说明：

除黄延中为黄延新的弟弟外，其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截止本报告期期末，公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

截止本报告期期末，公司无实际控制人。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄延新	董事长	男	39	EMBA	3 年	是
黄国文	董事兼总经理	男	38	EMBA	3 年	是
陈伟敏	董事	男	35	本科	3 年	是
刘志鸿	董事	男	47	专科	3 年	是
周茜莉	董事	女	47	本科	1 年	是
伍春光	监事会主席	男	35	专科	3 年	是
凌平	监事	男	39	专科	3 年	是
叶建明	监事	男	39	专科	1 年	是
贾变琴	董事会秘书	女	39	本科	3 年	是
林文巧	财务总监	男	41	本科	1 年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
黄延新	董事长	26,441,200	0	26,441,200	24.55%	-
黄国文	董事兼总经理	21,663,900	0	21,663,900	20.12%	-
刘志鸿	董事	0	0	0	0.00%	-
陈伟敏	董事	3,597,400	0	3,597,400	3.34%	-
周茜莉	董事	0	0	0	0.00%	-
伍春光	监事会主席	3,760,200	-31,400	3,728,800	3.46%	-
凌平	监事	335,700	-	335,700	0.31%	-
叶建明	监事	407,100	-85,700	321,400	0.30%	-
贾变琴	董事会秘书	581,400	-	581,400	0.54%	-
林文巧	财务总监	0	31,400	31,400	0.03%	-
合计	-	56,786,900	-85,700	56,701,200	52.65%	-

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			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
黄延新	董事长兼总经理	离任	董事长	公司整体发展规划需要不再兼任总经理。
黄国文	董事兼副总经理	新任	董事兼总经理	公司整体发展规划需要新任总经理。
黄延中	监事会主席	离任	营销总监	因个人原因辞去监事会主席职务，此后仍担任公司营销总监。
邓纶浩	董事兼副总经理	离任	无	因个人原因辞去董事兼副总经理职务，此后不再担任公司任何职务。
伍春光	监事	新任	监事会主席	保证公司监事会事务有序进行、监事会人数不低于法定人数。
叶建明	行政总监	新任	监事	保证公司监事会事务有序进行、监事会人数不低于法定人数。
周茜莉	无	新任	董事	保证公司董事会事务有序进行、董事会人数不低于法定人数。
林文巧	董事长助理	新任	财务总监	保证公司财务工作有序进行。
朱云雪	财务总监	离任	财务部员工	个人原因辞去财务总监职务，此后仍担任公司财务部员工。

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	7	6
截止报告期末的员工人数	1,701	2,521

核心员工变动情况：

截止本报告期期末，公司无核心员工。

第七节 财务报表

一、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
流动资产：	-		
货币资金	七、（一）	172,041,375.34	83,429,656.72
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	七、（二）	4,980,951.30	8,682,737.50
应收账款	七、（三）	521,642,673.21	304,290,880.36
预付款项	七、（四）	1,859,376.40	1,439,235.61
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	七、（五）	1,205,988.64	1,113,238.09
买入返售金融资产	-	-	-
存货	七、（六）	335,107,136.00	258,263,789.26
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	七、（七）	24,658,755.85	38,749,797.20
流动资产合计	-	1,061,496,256.74	695,969,334.74
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	七、（八）	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	七、（九）	394,911,383.57	377,523,331.13
在建工程	七、（十）	37,928,722.80	20,958,622.42
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	七、(十一)	29,965,146.71	30,299,241.77
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	七、(十二)	1,951,476.73	1,909,214.29
递延所得税资产	七、(十三)	7,858,145.16	6,806,898.16
其他非流动资产	七、(十四)	29,928,760.39	21,325,695.38
非流动资产合计	-	502,543,635.36	458,823,003.15
资产总计	-	1,564,039,892.10	1,154,792,337.89
流动负债：	-		
短期借款	七、(十五)	26,250,000.00	30,000,000.00
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	七、(十六)	117,303,353.89	55,667,722.10
应付账款	七、(十七)	774,517,392.31	613,697,009.01
预收款项	七、(十八)	7,285,083.77	8,401,995.27
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	七、(十九)	13,602,068.60	11,554,106.76
应交税费	七、(二十)	9,257,326.11	5,869,756.49
应付利息	-	656,734.38	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	七、(二十一)	848,736.51	4,007,179.34
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	949,720,695.57	729,197,768.97
非流动负债：	-		
长期借款	七、(二十二)	177,800,000.00	178,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	七、（二十三）	57,635,948.81	60,419,520.13
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	235,435,948.81	238,419,520.13
负债合计	-	1,185,156,644.38	967,617,289.10
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	七、（二十四）	107,699,998.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	七、（二十五）	164,819,129.21	22,369,127.21
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	七、（二十六）	7,588,602.69	7,588,602.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	七、（二十七）	98,775,517.82	57,217,318.89
归属于母公司所有者权益合计	-	378,883,247.72	187,175,048.79
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	378,883,247.72	187,175,048.79
负债和所有者权益总计	-	1,564,039,892.10	1,154,792,337.89

法定代表人：黄国文 主管会计工作负责人：林文巧 会计机构负责人：林文巧

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	130,099,359.05	62,391,846.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	4,742,374.30	8,682,737.50
应收账款	十五、（一）	218,721,889.71	205,098,803.78
预付款项	-	290,161.05	317,328.20
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十五、（二）	247,742,135.67	127,281,386.89
存货	-	150,586,801.75	123,348,710.88
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	-	1,674,857.41	2,371,494.87

流动资产合计	-	753,857,578.94	529,492,309.04
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五、（三）	34,500,000.00	34,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	61,377,809.96	64,438,808.93
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	243,996.06	260,989.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	973,368.95	1,593,801.77
递延所得税资产	-	1,179,132.12	1,043,430.55
其他非流动资产	-	8,436,897.37	9,502,652.52
非流动资产合计	-	106,711,204.46	111,339,683.09
资产总计	-	860,568,783.40	640,831,992.13
流动负债：	-		
短期借款	-	26,250,000.00	30,000,000.00
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	-	94,144,948.21	37,789,750.00
应付账款	-	361,446,164.06	358,717,510.51
预收款项	-	2,899,050.27	5,086,630.58
应付职工薪酬	-	6,921,672.92	6,929,690.83
应交税费	-	3,086,104.82	3,935,438.81
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	472,003.46	170,220.43
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	495,219,943.74	442,629,241.16
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	495,219,943.74	442,629,241.16
所有者权益：	-		
股本	-	107,699,998.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	164,766,726.15	22,316,724.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	7,588,602.69	7,588,602.69
未分配利润	-	85,293,512.82	68,297,424.13
所有者权益合计	-	365,348,839.66	198,202,750.97
负债和所有者权益合计	-	860,568,783.40	640,831,992.13

法定代表人：黄国文 主管会计工作负责人：林文巧 会计机构负责人：林文巧

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	667,799,203.01	435,811,246.86
其中：营业收入	七、（二十八）	667,799,203.01	435,811,246.86
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	623,138,916.73	398,217,749.64
其中：营业成本	七、（二十八）	557,801,596.29	365,033,132.02
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	七、（二十九）	2,625,770.56	1,287,933.18
销售费用	七、（三十）	6,530,932.44	3,043,861.52
管理费用	七、（三十一）	38,733,097.37	26,720,285.04
财务费用	七、（三十二）	7,266,641.78	213,096.47
资产减值损失	七、（三十三）	10,180,878.29	1,919,441.41
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	44,660,286.28	37,593,497.22
加：营业外收入	七、（三十四）	3,397,167.87	19,596,511.69
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	七、（三十五）	60,385.48	4,822,671.80
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	47,997,068.67	52,367,337.11
减：所得税费用	七、（三十）	6,438,869.74	7,925,049.03

	六)		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	41,558,198.93	44,442,288.08
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	-	41,558,198.93	44,442,288.08
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	41,558,198.93	44,442,288.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.31	0.44
（二）稀释每股收益	-	0.31	0.44

法定代表人：黄国文 主管会计工作负责人：林文巧 会计机构负责人：林文巧

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、（四）、1	321,856,962.02	363,092,169.67
减：营业成本	十五、（四）、1	277,165,306.48	306,858,270.10
税金及附加	-	1,305,418.56	1,138,817.59
销售费用	-	2,895,205.74	1,824,852.77
管理费用	-	21,973,330.46	19,531,018.51
财务费用	-	-906,734.75	353,761.17
资产减值损失	-	904,677.16	467,228.41
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	18,519,758.37	32,918,221.12
加：营业外收入	-	662,056.35	670,338.45
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	60,385.43	33.68
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	19,121,429.29	33,588,525.89
减：所得税费用	-	2,125,340.60	5,834,784.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	16,996,088.69	27,753,741.16
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	16,996,088.69	27,753,741.16
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：黄国文 主管会计工作负责人：林文巧 会计机构负责人：林文巧

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	640,630,136.92	230,473,247.76
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、(三十七)、1	49,971,779.32	1,253,610.97
经营活动现金流入小计	-	690,601,916.24	231,726,858.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	542,706,833.92	180,227,092.49
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	-	65,041,084.10	44,263,849.21
支付的各项税费	-	17,559,736.24	24,259,775.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、(三十七)、2	15,817,477.38	18,873,421.22
经营活动现金流出小计	-	641,125,131.64	267,624,137.97
经营活动产生的现金流量净额	-	49,476,784.60	-35,897,279.24
二、投资活动产生的现金流量：	-		
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	-	-	-
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	七、(三十七)、3	-	14,400,000.00
投资活动现金流入小计	-	-	14,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	53,268,910.10	124,439,002.31
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	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	53,268,910.10	124,439,002.31
投资活动产生的现金流量净额	-	-53,268,910.10	-110,039,002.31
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	150,150,000.00	-
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	-	-	130,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七、（三十七）、4	204,909,473.13	55,876,394.21
筹资活动现金流入小计	-	355,059,473.13	185,876,394.21
偿还债务支付的现金	-	3,950,000.00	3,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	8,196,594.96	3,638,532.93
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	七、（三十七）、5	308,642,792.30	53,543,248.00
筹资活动现金流出小计	-	320,789,387.26	60,931,780.93
筹资活动产生的现金流量净额	-	34,270,085.87	124,944,613.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	33,685.04	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	30,511,645.41	-20,991,668.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	46,384,781.72	61,929,228.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	76,896,427.13	40,937,560.44

法定代表人：黄国文 主管会计工作负责人：林文巧 会计机构负责人：林文巧

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	371,867,163.64	162,105,561.32
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,929,073.97	62,770,692.87
经营活动现金流入小计	-	376,796,237.61	224,876,254.19
购买商品、接受劳务支付的现金	-	275,834,149.69	121,265,302.96
支付给职工以及为职工支付的现金	-	36,010,193.53	33,067,155.62
支付的各项税费	-	13,113,704.17	19,121,159.36
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,497,651.13	77,953,546.30
经营活动现金流出小计	-	333,455,698.52	251,407,164.24
经营活动产生的现金流量净额	-	43,340,539.09	-26,530,910.05
二、投资活动产生的现金流量：	-		
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	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,830,723.85	4,318,966.05
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,830,723.85	4,318,966.05
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,830,723.85	-4,318,966.05
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	150,150,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	79,409,473.13	45,876,394.21
筹资活动现金流入小计	-	229,559,473.13	45,876,394.21
偿还债务支付的现金	-	3,750,000.00	3,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	419,088.54
支付其他与筹资活动有关的现金	-	257,621,059.09	43,393,248.00
筹资活动现金流出小计	-	261,371,059.09	47,562,336.54
筹资活动产生的现金流量净额	-	-31,811,585.96	-1,685,942.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-90,790.36	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	9,607,438.92	-32,535,818.43
加：期初现金及现金等价物余额	-	36,346,971.92	50,382,722.33
六、期末现金及现金等价物余额	-	45,954,410.84	17,846,903.90

法定代表人：黄国文 主管会计工作负责人：林文巧 会计机构负责人：林文巧

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	是
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

—

深圳市卓能新能源股份有限公司

2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、企业基本情况

（一）历史沿革

深圳市卓能新能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市卓能新能源科技有限公司（以下简称“卓能有限”），系由自然人黄延新、叶伟忠、黄国文共同投资组建，初始设立时注册资本为人民币 1000.00 万元，均以货币出资。根据章程规定，首次出资 300.00 万元，截止 2011 年 8 月 10 日，卓能有限已收到全体股东首次缴纳的实收资本 300.00 万元，全部以货币资金出资，该次出资业经深圳新洲会计师事务所（普通合伙）于 2011 年 8 月 10 日验证，出具深新洲内验字[2011]第 285 号验资报告。

卓能有限设立时的股权结构如下：

出资人名称	注册资本		实收资本	
	金额（万元）	持股比例（%）	金额（万元）	持股比例（%）
黄延新	450.00	45.00	450.00	10.00
黄国文	450.00	45.00	450.00	10.00
叶伟忠	100.00	10.00	100.00	10.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>300.00</u>	<u>30.00</u>

1、有限公司变更为股份公司

根据深圳市卓能新能源科技有限公司2015年8月19日股东会决议，拟以2015年07月31日为基准日，将深圳市卓能新能源科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币100,000,000.00元。原深圳市卓能新能源科技有限公司的全体股东即为深圳市卓能新能源股份有限公司（筹）的全体发起人。

按照 2015 年 10 月 08 日签订的发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截止 2015 年 07 月 31 日深圳市卓能新能源科技有限公司的净资产 116,893,684.15 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.85547821276 的比例折合股份总额，共计 100,000,000.00 股，净资产大于股本部分 16,893,684.15 元计入资本公积。本次股改行为业经大华会计师事务所（特

殊普通合伙)出具的大华验字[2017]001126 号验资报告验证。

2、2017 年 3 月，第一次股票发行

2017 年 1 月 22 日，本公司召开 2017 年第二次临时股东大会，会议决议同意《关于深圳市卓能新能源股份有限公司 2017 年度第一次股票发行方案的议案》（公告编号：2017-003），拟发行不超过 7,700,000 股（含 7,700,000 股），募集资金金额预计不超过 150,150,000.00 元（含 150,150,000.00 元）用于“广西卓能 50 亿安时锂离子动力电池及 10 万套新能源车电源系统产业化项目（一期）二标段建设”、“广西卓能汽车电池 PACK 生产线建设项目”、“拓思科技 3C 产品 PACK 生产线建设项目”。

2017 年 5 月 16 日，本公司发布《关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2017-020），此次股票发行新增股份（无限售条件股份 7,699,998 股）于 2017 年 5 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并将于股票恢复转让后公开转让。

本次发行后，本公司的股权结构图如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	黄延新	26,441,200	24.5508
2	黄国文	21,663,900	20.1150
3	姚小君	15,648,900	14.5301
4	高宏坤	5,489,600	5.0971
5	洪泽慧	5,396,200	5.0104
6	深圳鸿和令贸易有限公司	5,396,200	5.0104
7	陈伟敏	3,597,400	3.3402
8	黄延中	3,597,400	3.3402
9	伍春光	3,597,400	3.3402
10	卓众投资	3,495,700	3.2458
11	卓和投资	3,231,300	3.0003
12	浙江凯恩特种材料股份有限公司	2,307,693	2.1427
13	深圳国投资本管理有限公司	1,538,461	1.4285
14	苏州日亚吴中国发创业投资企业（有限合伙）	1,538,461	1.4285
15	刘海波	1,025,641	0.9523
16	曾伟敬	1,000,000	0.9285
17	潘新钢	776,922	0.7214
18	邓纶浩	725,300	0.6734
19	黄培荣	719,500	0.6681
20	卓岳（深圳）资本控股有限公司	512,820	0.4762
	合计	<u>107,699,998</u>	<u>100.0000</u>

（二）公司概况

深圳卓能法定代表人：黄国文；注册资本：10,769.9998 万人民币；注册地址：深圳市龙岗区坪地街道年丰社区四方埔村 1 号 A 栋 101、201、301，B 栋，D 栋（在坪东社区富坪中路 6 号同富裕工业园 A2、A3、A4 一层处设有经营场所从事生产经营活动）。

（三）公司经营范围

货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。^锂离子电池的研发、生产与销售（在深圳市龙岗区坪地街道坪东社区富坪中路 6 号同富裕工业园 A2、A3、A4 处设有经营场所从事生产经营活动）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(五) 合并财务报表的编制方法

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, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 因汇率不同而产生的汇兑差额, 除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外, 计入当期损益; 以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其人民币金额; 以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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

（七）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（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（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，计入公允价值变动损益；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损益。（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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据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之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（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	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在100.00万元以上（含）或占应收款项余额10%以上
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，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、按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1 对合并范围内关联方的应收款项和其他应收款项，备用金、押金、按照合同履行的资金拆借、员工个人承担社保等不存在信用风险并且基本确定可收回的应收款项。

组合 2 除组合 1 及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他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

组合 1 不计提坏账准备

组合 2 账龄分析法

（2）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, 以下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

4、其他计提方法说明

无。

(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。本公司存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货

跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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) 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

(十二) 长期股权投资

1、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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有

承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	使用寿命（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
房屋及建筑物	20	4.75	5.00
机器设备	10	9.50	5.00
电子设备	3	33.33	0.00
运输设备	5	19.00	5.00

固定资产类别	使用寿命（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
办公设施	5	20.00	0.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）长期待摊费用

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。

（十六）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。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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	50.00
软件	10.00

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- 1) 服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- 2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- 3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第1)项和第2)项计入当期损益;第3)项计入其他综合收益。

3、辞退福利

辞退福利主要包括:

(1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

- 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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定

4、其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外的其他长期职工福利,按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,

按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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。

4、本公司的营业收入主要为销售商品收入。

国内销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：按购货方要求将销售商品交付购货方或者交付货运公司并取得货运单，同时经与购货方对销售商品数量与质量确认无异议；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

国外销售商品收入，经出口报关风险转移后确认。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（二十二）政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

（二十四）租赁

1、经营租赁

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

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

2、融资租赁

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

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

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	按销售货物、应税销售服务收入	17.00%
消费税	按电池销售收入	4.00%（注 1）
城市建设维护税	按应缴流转税税额	7.00、5.00%
教育费附加	按应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	按应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额	9.00%、15.00%、25.00%（注 2）

注 1：根据财政部、国家税务总局关于对电池、涂料征收消费税的通知财税[2015]16号文件，自 2015 年 2 月 1 日起对电池、涂料征收消费税，在生产、委托加工和进口环节征收，适用税率均为 4.00%，对无汞原电池、金属氢化物镍蓄电池（又称“氢镍蓄电池”或“镍氢蓄电池”）、锂原电池、锂离子蓄电池、太阳能电池、燃料电池和全钒液流电池免征消费

税。

注 2：不同纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市卓能新能源股份有限公司	15.00%
深圳市拓思创新科技有限公司	25.00%
广西卓能新能源科技有限公司	9.00%
深圳市牛牛创新科技有限公司	25.00%

2、税收优惠及批文

(1)深圳市卓能新能源股份有限公司于 2014 年 7 月 24 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准核发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201444200736，有效期三年，自 2014 年度起深圳市卓能新能源股份有限公司的企业所得税减按 15.00%征收。

(2)广西卓能新能源科技有限公司于 2015 年 11 月 30 日获得广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合批准核发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201545000140，有效期三年，自 2015 年度起广西卓能新能源科技有限公司的企业所得税减按 15.00%征收。根据《中共广西壮族自治区人民委员会、广西壮族自治区人民政府关于加快新型工业化实现跨越发展的决定》（桂发[2013]11 号）第四条第（二）款的规定及广西壮族自治区国家税务局桂国税函[2014]56 号《自治区国家税务局关于新办工业企业有关税收优惠政策问题的通知》，从 2013 年 1 月 1 日起，在广西投资新办的法人工业企业，从其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，给予 5 年免征地方分享部分的企业所得税优惠。广西卓能新能源科技有限公司于 2015 年 7 月取得第一笔主营业务收入，按规定可免征地方分享部分的企业所得税，自 2015 年度起广西卓能新能源科技有限公司的企业所得税减按 9.00%征收。

六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

无。

2、会计估计的变更

无。

3、前期会计差错更正

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表各项目名称	累积影响数
-----------	------	-----------------	-------

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表各项目名称	累积影响数
前期股份支付调整（注 1）	董事会批准	管理费用	5,423,040.00
		资本公积	5,423,040.00
		未分配利润	542,304.00
		盈余公积	-542,304.00

注 1：根据 2015 年 7 月 9 日股东会决议，自然人股东黄延新将其占公司 29.40% 中的 0.2352% 的股权以人民币 8.4672 万元转让给邓纶浩；自然人股东姚小君将其占公司 17.40% 中的 0.1392% 的股权以人民币 5.0112 万元转让给邓纶浩；自然人股东陈伟敏将其占公司 4.00% 中的 0.0320% 的股权以人民币 1.1520 万元转让给邓纶浩；自然人股东黄延中将其占公司 4.00% 中的 0.0320% 以人民币 1.1520 万元转让给邓纶浩；自然人股东黄国文将其占公司 25.20% 中的 0.2015% 的股权以人民币 7.2576 万元转让给邓纶浩；自然人股东黄培荣将其占公司 0.80% 中的 0.0064% 的股权以人民币 0.2304 万元转让给邓纶浩；自然人股东伍春光将其占公司 4.00% 中的 0.0320% 的股权以人民币 1.1520 万元转让给邓纶浩；自然人股东洪泽慧将其占公司 6.00% 中的 0.0480% 股权以人民币 1.7280 万元转让给邓纶浩；自然人股东高宏坤将其占公司 3.20% 中的 0.0256% 的股权以人民币 0.9216 万元转让给邓纶浩；自然人股东深圳鸿和令贸易有限公司将其占公司 6.00% 中的 0.0480% 股权以人民币 1.7280 万元转让给邓纶浩。该股东变更行为经深圳市市场监督管理局出具[2015]第 83576192 号《变更（备案）通知书》，于 2015 年 7 月 15 日予以变更登记。

2015 年 7 月 16 日，公司召开股东会并决议通过：同意增加注册资本至 3,703.7037 万元，本次增加注册资本 103.7037 万元，股东高宏坤实际出资额 2,016 万元，其中认缴 103.7037 万元。本次变更于 2015 年 7 月 20 日经深圳市市场监督管理局核准。

2015 年 7 月 23 日，有限公司召开股东会并决议通过：同意增加注册资本至 3,970.8208 万元，本次增加注册资本 267.1171 万元，其中新增股东深圳市卓和投资合伙企业（有限合伙）认缴 128.3091 万元，实际出资金额为 2,585 万元，持有公司 3.2313% 股份；新增股东深圳市卓众投资合伙企业（有限合伙）认缴 138.8080 万元，实际出资金额为 2,447 万元，持有公司 3.4957% 股份。卓和投资和卓众投资合伙人均以自有资金出资，未通过向社会公众募集资金。本次变更于 2015 年 7 月 28 日经深圳市市场监督管理局核准。

2015 年 7 月，邓纶浩担任公司副总经理职务，系公司高管人员，公司以获取高管邓纶浩提供服务为目的，且以公司自身权益工具进行结算，适用于股份支付准则。

根据股份支付准则，对于换取职工服务的股份支付，应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。2015 年 7 月，公司外部投资者以 4,601 万元认购公司 232.0128 万股股份，入股平均价格 19.83 元/股。邓纶浩以 1 元/股的价格，取得公司 28.80 万股。

公司重述调整了 2015 年度管理费用 5,423,040.00 元，2015 年末资本公积 5,423,040.00 元，2015 年末盈余公积 -542,304.00 元，2015 年末未分配利润 542,304.00 元。

七、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1、分类列示

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
现金	137,664.50	205,447.30
银行存款	76,747,351.46	46,179,334.42
其他货币资金	95,156,359.38	37,044,875.00
合计	<u>172,041,375.34</u>	<u>83,429,656.72</u>

其中：存放在境外的款项总额

2、期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 95,144,948.21 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	84,144,948.21	26,044,875.00
定期存单	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	<u>95,144,948.21</u>	<u>37,044,875.00</u>

(二) 应收票据

1、分类列示

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,980,951.30	8,682,737.50
合计	<u>4,980,951.30</u>	<u>8,682,737.50</u>

2、期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	2017 年 6 月 30 日 终止确认金额	2017 年 6 月 30 日 未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	161,886,053.95		
合计	<u>161,886,053.95</u>		

项目	2016 年 12 月 31 日 终止确认金额	2016 年 12 月 31 日 未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	221,964,679.76		

项目	2016 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	备注
	终止确认金额	未终止确认金额	
合计	<u>221,964,679.76</u>		

3、期末公司无已质押的应收票据。

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、按类别列示

种类	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>542,689,962.77</u>	<u>100.00</u>	<u>21,047,289.56</u>	<u>3.88</u>	<u>315,157,291.63</u>	<u>100.00</u>	<u>10,866,411.27</u>	<u>3.45</u>
其中：组合1								
组合2	542,689,962.77	100.00	21,047,289.56	3.88	315,157,291.63	100.00	10,866,411.27	3.45
合计	<u>542,689,962.77</u>	<u>100</u>	<u>21,047,289.56</u>		<u>315,157,291.63</u>	<u>100</u>	<u>10,866,411.27</u>	

2、组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内（含 1 年）	488,011,459.99	89.92	14,640,343.81		306,765,442.10	97.34	9,202,963.26	
1-2 年（含 2 年）	52,722,406.15	9.72	5,272,240.63		6,657,483.90	2.11	665,748.39	
2-3 年（含 3 年）	1,642,783.03	0.30	821,391.52		1,473,332.03	0.47	736,666.02	
3-4 年（含 4 年）	313,313.60	0.06	313,313.60		261,033.60	0.08	261,033.60	
合计	<u>542,689,962.77</u>	<u>100</u>	<u>21,047,289.56</u>		<u>315,157,291.63</u>	<u>100</u>	<u>10,866,411.27</u>	

3、本期实际核销的应收账款情况

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
实际核销的应收账款		19,500.00

4、期末应收账款金额前五名情况

截至2017年6月30日, 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海正昀新能源技术有限公司	非关联方	104,207,998.80	1 年以内 (含 1 年)	19.20
深圳市锐讯天成科技有限公司	非关联方	89,377,966.88	1 年以内 (含 1 年)	16.47
江苏正昀新能源技术有限公司	非关联方	40,880,000.00	注 1	7.53
北京凯普能科技有限公司	非关联方	40,179,200.00	1 年以内 (含 1 年)	7.40
郑州比克电池有限公司	非关联方	20,867,175.54	注 2	3.85
合计		<u>295,512,341.22</u>		<u>54.45</u>

注1: 1年以内 (含1年) 5,504,000.00元, 1-2年 (含2年) 35,376,000.00元。

注2: 1年以内 (含1年) 18,111,838.93元, 1-2年 (含2年) 2,755,336.61元。

(四) 预付款项

1、账龄列示

账龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,594,293.58	85.74		1,259,646.67	87.52	
1 至 2 年 (含 2 年)	247,996.10	13.34		90,707.25	6.30	
2 至 3 年 (含 3 年)	16,236.72	0.87		88,881.69	6.18	
3 年以上	850.00	0.05				
合计	<u>1,859,376.40</u>	<u>100.00</u>		<u>1,439,235.61</u>	<u>100.00</u>	

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

无。

3、预付款项金额前五名单位情况

截至2017年6月30日, 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国平安财产保险股份有限公司广东分公司	非关联方	439,621.35	1 年以内	尚未提供货物

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市贝森电子有限公司	非关联方	180,200.00	1 年以内	尚未提供货物
环球资源广告（深圳）有限公司	非关联方	146,960.00	1 年以内	尚未提供货物
金蝶软件（中国）有限公司	非关联方	87,076.93	1-2 年	尚未提供货物
深圳市思誉企业管理顾问有限公司	非关联方	44,620.00	1 年以内	尚未提供货物
合计		<u>898,478.28</u>		

(五) 其他应收款

1、按类别列示

种类	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>1,205,988.64</u>	<u>100.00</u>			<u>1,113,238.09</u>	<u>100.00</u>		
其中：组合 1	1,205,988.64	100.00			1,113,238.09	100.00		
合计	<u>1,205,988.64</u>	<u>100.00</u>			<u>1,113,238.09</u>	<u>100.00</u>		

2、其他应收款按性质分类情况

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
押金及保证金	821,239.62	727,351.62
备用金/个人借款	313,342.80	216,452.87
员工承担社会保险费及住房公积金	60,204.57	38,733.59
待开进项	11,201.65	130,700.01
合计	<u>1,205,988.64</u>	<u>1,113,238.09</u>

3、期末其他应收款金额前五名情况

截至2017年6月30日，其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市龙岗区坪地镇投资管理有限公司	非关联方	615,645.62	注	51.05
陶伟	非关联方	90,706.00	1-2 年（含 2 年）	7.52
深圳市同洋永盛科技有限公司	非关联方	89,888.00	1 年以内（含 1 年）	7.45
陈杰	非关联方	80,000.00	2-3 年（含 3 年）	6.63

单位名称	与本公司关系	期末数	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
员工承担社会保险费	非关联方	58,421.21	1 年以内 (含 1 年)	4.84
合计		<u>934,660.83</u>		<u>77.49</u>

注：1 年以内 (含 1 年) 115,645.62 元，3 年以上 500,000.00 元。

(六) 存货

1、分类列示

项目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	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	144,017,101.61		144,017,101.61	120,578,974.36		120,578,974.36
在产品	130,940,716.34		130,940,716.34	91,319,089.66		91,319,089.66
库存商品	45,625,809.26	23,262.49	45,625,809.26	39,173,503.73	23,262.49	39,150,241.24
周转材料	8,041,397.14		8,041,397.14	6,243,619.70		6,243,619.70
委托加工物资	587,054.95		587,054.95	31,273.60		31,273.60
发出商品	5,918,319.19		5,918,319.19	940,590.70		940,590.70
合计	<u>335,130,398.49</u>	<u>23,262.49</u>	<u>335,107,136.00</u>	<u>258,287,051.75</u>	<u>23,262.49</u>	<u>258,263,789.26</u>

2、存货跌价准备

截至 2017 年 6 月 30 日，存货跌价准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期减少 转回	本期减少 转销	合计	期末余额
库存商品	23,262.49					23,262.49
合计	<u>23,262.49</u>					<u>23,262.49</u>

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于账面成本	已实现销售

(七) 其他流动资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
待认证抵扣进项税额	24,273,595.85	24,638,221.72
期末留抵进项税额	30,272.15	12,813,072.33
产品责任险	354,887.85	525,511.70
待转销项税额		772,991.45
合计	<u>24,658,755.85</u>	<u>38,749,797.20</u>

(八) 长期应收款:无

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	<u>424,142,321.27</u>	<u>35,713,150.10</u>		<u>459,855,471.37</u>
其中：房屋建筑物	115,852,835.90	15,093,909.39		130,946,745.29
机器设备	300,705,615.74	20,409,487.35		321,115,103.09
电子设备	4,063,567.89	127,894.40		4,191,462.29
运输设备	2,683,954.55	81,858.96		2,765,813.51
办公设施	836,347.19			836,347.19
二、累计折旧合计	<u>46,618,990.14</u>	<u>18,325,097.66</u>		<u>64,944,087.80</u>
其中：房屋建筑物	3,778,828.61	2,858,243.99		6,637,072.60
机器设备	39,460,163.98	14,640,680.80		54,100,844.78
电子设备	2,170,253.19	494,149.74		2,664,402.93
运输设备	873,058.95	259,315.49		1,132,374.44
办公设施	336,685.41	72,707.64		409,393.05
三、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
办公设施				
四、账面价值合计	<u>377,523,331.13</u>			<u>394,911,383.57</u>
其中：房屋建筑物	112,074,007.29			124,309,672.69
机器设备	261,245,451.76			267,014,258.31

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
电子设备	1,893,314.70			1,527,059.36
运输设备	1,810,895.60			1,633,439.07
办公设施	499,661.78			426,954.14

2、报告期末无暂时闲置的固定资产。

3、报告期末未办妥产权证书的固定资产

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
一标段工程	77,465,324.31	房屋产权证正在办理中
二标段工程	46,844,348.38	房屋产权证正在办理中

(十) 在建工程

1、按项目列示

项目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
一标段工程	15,119,355.19		15,119,355.19	8,167,485.81		8,167,485.81
二标段工程	14,685,913.37		14,685,913.37	7,103,476.74		7,103,476.74
广场装修工程				255,456.85		255,456.85
自动 x-ray 检查设备安装	8,123,454.24		8,123,454.24	5,432,203.02		5,432,203.02
合计	<u>37,928,722.80</u>		<u>37,928,722.80</u>	<u>20,958,622.42</u>		<u>20,958,622.42</u>

2、重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
一标段工程	65,000,000.00	8,167,485.81	12,995,476.51	6,043,607.13		117.86
二标段工程	57,000,000.00	7,103,476.74	7,582,436.63			110.23
广场装修工程	1,500,000.00	255,456.85	1,356,310.68	1,611,767.53		107.45
自动 x-ray 检查设备安装	9,518,000.00	5,432,203.02	2,691,251.22			85.35
合计	<u>133,018,000.00</u>	<u>20,958,622.42</u>	24,625,475.04	7,655,374.66		

续上表：

项目名称	工程进度 (%)	累计利息资 本化金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	2017 年 6 月 30 日
一标段工程	98.00	415,005.29	198,330.85	9.50	借款	15,119,355.19
二标段工程	98.00	2,101,188.90	237,182.30	9.50	借款	14,685,913.37
广场装修工程	50.00	7,456.85			借款	
自动 x-ray 检查设备安装	98.00				自筹	8,123,454.24
合计						
合计		<u>2,523,651.04</u>	<u>435,513.15</u>			<u>37,928,722.80</u>

3、报告期不存在在建工程减值准备情况

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
一、原价合计	<u>31,351,327.19</u>			<u>31,351,327.19</u>
1. 土地使用权	30,836,783.51			30,836,783.51
2. 软件	514,543.68			514,543.68
二、累计摊销额合计	<u>1,052,085.42</u>	<u>334,095.06</u>		<u>1,386,180.48</u>
1. 土地使用权	965,036.82	308,367.84		1,273,404.66
2. 软件	87,048.60	25,727.22		112,775.82
三、无形资产减值准备累计 金额合计				
1. 土地使用权				
2. 软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>30,299,241.77</u>			<u>29,965,146.71</u>
1. 土地使用权	29,871,746.69			29,563,378.85
2. 软件	427,495.08			401,767.86

2、期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十二) 长期待摊费用

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017 年 6 月 30 日
消防系统工程	356,339.49		76,670.88		279,668.61
电力系统工程	628,817.45		628,817.45		
装修费	924,057.35	1,121,813.24	374,062.47		1,671,808.12
合计	<u>1,909,214.29</u>	<u>1,121,813.24</u>	<u>1,079,550.80</u>		<u>1,951,476.73</u>

(十三) 递延所得税资产

1、未抵销的递延所得税资产

项目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	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	21,070,552.05	2,515,010.69	10,889,673.76	1,465,334.50
递延收益	57,514,278.86	5,176,285.10	59,350,707.32	5,341,563.66
内部未实现收益	667,397.47	166,849.37		
合计	<u>79,252,228.38</u>	<u>7,858,145.16</u>	<u>70,240,381.08</u>	<u>6,806,898.16</u>

2、未确认递延所得税资产情况

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	786,110.55	776,007.56
合计	<u>786,110.55</u>	<u>776,007.56</u>

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
2018		
2019		
2020	9,634.05	9,634.05
2021	766,373.51	766,373.51
2022	10,102.99	
合计	<u>786,110.55</u>	<u>776,007.56</u>

(十四) 其他非流动资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
预付工程款	1,168,294.59	3,755,011.86
预付设备款	19,025,877.31	15,336,095.03
预付土地款	9,533,800.00	
预付其他长期资产	200,788.49	2,234,588.49
合计	<u>29,928,760.39</u>	<u>21,325,695.38</u>

(十五) 短期借款

1、按借款条件分类

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
质押兼保证借款	26,250,000.00	30,000,000.00
合计	<u>26,250,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

2016年12月13日本公司与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订编号为2016圳中银华借字第00006971号的《流动资金借款合同》，借款金额人民币3,000.00万元，借款期限12个月，自实际提款日起算：截至2017年6月30日，该笔借款余额为2,625.00万元。该笔借款设定以下担保：①由自然人黄延新、黄国文、姚小君、洪泽慧、黄延中、伍春光、陈伟敏、黄培荣、邓纶浩提供最高额保证，并分别与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订编号为2016圳中银华保字第00006971A、00006971B、00006971C、00006971D、00006971E、00006971F、00006971G、00006971H、00006971I号《最高额保证合同》；②由广西卓能新能源科技有限公司提供最高额保证，并与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订编号为2016圳中银华保字第00006971J号《最高额保证合同》；③由深圳市拓思创新科技有限公司与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订编号为2016华质合字第00006971A号《最高额质押合同》，质押物为11,000,000.00元的银行存单；④由深圳市卓能新能源股份有限公司提供应收账款质押担保，质押物为本合同签署之日起至所担保的主债权结清之日因对外销售货物及提供服务而产生的所有应收账款，并与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订编号为2016华质合字第0000697B号《应收账款质押合同》。

2、重要的已到期未偿还的短期借款情况

本报告期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

票据种类	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	94,144,948.21	37,789,750.00
商业承兑汇票	23,158,405.68	17,877,972.10

票据种类	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
合计	<u>117,303,353.89</u>	<u>55,667,722.10</u>

(十七) 应付账款

1、分类列示

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
应付材料款	726,399,485.75	545,030,034.94
应付工程款	20,958,055.63	16,325,540.47
应付设备款	23,590,680.13	48,379,341.65
其他费用	3,569,170.80	3,962,091.95
合计	<u>774,517,392.31</u>	<u>613,697,009.01</u>

2、期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南长远锂科有限公司	29,994,650.00	未到结算期
上海恩捷新材料科技股份有限公司	6,286,169.99	未到结算期
合计	<u>36,280,819.99</u>	

(十八) 预收款项

1、账龄列示

账龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	5,559,430.63	76.31		7,234,769.83	86.11	
1 年以上	1,725,653.14	23.69		1,167,225.44	13.89	
合计	<u>7,285,083.77</u>	<u>100</u>		<u>8,401,995.27</u>	<u>100</u>	

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

无。

(十九) 应付职工薪酬

1、分类列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2017 年 6 月 30 日
短期薪酬	11,525,441.76	66,532,645.02	64,481,425.38	13,576,661.40
离职后福利中的设定提存计划负债	28,665.00	639,970.20	643,228.00	25,407.20
合计	<u>11,554,106.76</u>	<u>67,172,615.22</u>	<u>65,124,653.38</u>	<u>13,602,068.60</u>

2、短期薪酬

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2017 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,504,025.96	62,169,172.36	60,317,485.32	13,355,713.00
二、职工福利费		3,505,699.20	3,505,699.20	
三、社会保险费	16,415.80	626,430.66	628,240.86	14,605.60
其中：1. 医疗保险费	13,860.00	448,104.27	449,644.27	12,320.00
2. 工伤保险费	1,686.40	100,920.01	101,093.61	1,512.80
3. 生育保险费	869.40	77,406.38	77,502.98	772.80
四、住房公积金		201,342.80		201,342.80
五、工会经费和职工教育经费	5,000.00	30,000.00	30,000.00	5,000.00
合计	<u>11,525,441.76</u>	<u>66,532,645.02</u>	<u>64,481,425.38</u>	<u>13,576,661.40</u>

3、离职后福利中的设定提存计划负债

项目	2017 年 1-6 月缴费金额	2017 年 6 月 30 日应付未付金额
基本养老保险	441,836.24	24,634.40
失业保险	198,133.96	772.80
合计	<u>639,970.20</u>	<u>25,407.20</u>

(二十) 应交税费

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
增值税	3,352,053.00	2,032,705.71
企业所得税	5,208,701.49	3,112,931.78
城市维护建设税	261,239.43	215,994.63
房产税	158,166.80	158,166.80
个人所得税	217,464.88	132,335.15
教育费附加	116,704.07	92,569.13
契税		
水利建设基金	115,079.08	20,428.88
地方教育费附加	77,802.71	61,712.76

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
印花税	35,383.30	42,911.65
合计	<u>9,542,594.76</u>	<u>5,869,756.49</u>

(二十一) 其他应付款

1、按性质列示

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
关联方借款		3,821,733.21
押金及保证金		
运杂费	678,606.00	
风险补偿金	133,447.00	
其他	36,683.51	185,446.13
合计	<u>848,736.51</u>	<u>4,007,179.34</u>

2、期末账龄超过1年的重要其他应付款

截至2017年6月30日，期末无账龄超过1年的重要其他应付款

(二十二) 长期借款

借款条件类别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	利率区间
抵押借款	29,800,000.00	30,000,000.00	6.65%
质押借款	148,000,000.00	148,000,000.00	9.50%
合计	<u>177,800,000.00</u>	<u>178,000,000.00</u>	

(1) 2016年5月23日，广西卓能新能源科技有限公司与钦州市区农村信用合作联社签署了编号为800702160474281的固定资产借款合同，以编号为800704160637641的《抵押担保合同》及编号为800702160474281保《保证担保合同》作为抵押、保证方式对上述借款合同进行抵押担保。广西卓能新能源科技有限公司向钦州市区农村信用合作联社借款15,000,000.00元，借款期限为2016年5月23日至2021年5月22日，借款年利率为6.65%。

(2) 2016年6月22日，广西卓能新能源科技有限公司与钦州市区农村信用合作联社签署了编号为800702160716424的固定资产借款合同，以编号为800704160881288的《抵押担保合同》、编号为800702160716424保《保证担保合同》作为抵押、保证方式对上述借款合同进行抵押担保。广西卓能新能源科技有限公司向钦州市区农村信用合作联社借款15,000,000.00

元，借款期限为2016年6月22日至2021年6月21日，借款年利率为6.65%。

(3) 2016年1月28日，广西卓能新能源科技有限公司与钦州皇马资产经营有限公司签署了流动资金借款合同，以位于大垌镇皇马工业集中一区194.44亩地块作为抵押。其中抵押物是编号为450703011017GB02091号宗地土地使用权{国有土地使用证号：钦国用（2016）第C0026号}、编号为450703011017GB02032号宗地土地使用权{国有土地使用证号：钦国用（2014）第C494号}、编号为450703011017GB02060号宗地土地使用权{国有土地使用证号：钦国用（2015）第C0163号}、编号为450703011017GB02070号宗地土地使用权{国有土地使用证号：钦国用（2015）第00205号}，以2016年7月31日前的应收账款金额以八折质押本合同抵押不足的借款金额，最终要以交易合同名称、合同编号、应收账款的付款人、应收账款金额、应收展开到期日和发票为准。深圳市卓能新能源股份有限公司、黄延新、黄国文、黄延中、洪泽慧、姚小君、高宏坤、陈伟敏均同意为此借款合同连带责任保证，保证的范围包括但不限于本金、资金占用费、违约金、实现债权的诉讼费（仲裁费）、律师费、执行费、评估费等。广西卓能新能源科技有限公司向钦州皇马资产经营有限公司借款100,000,000.00元，借款期限为2016年2月2日至2019年2月1日，借款年费率为9.5%。

(4) 2016年8月22日，广西卓能新能源科技有限公司与钦州皇马资产经营有限公司签署了流动资金借款合同，以位于大垌镇皇马工业集中一区两块地及地上建筑物作为抵押，其中抵押物是宗地编号为钦北网挂2015-47土地使用权{国有建设用地使用权出让合同编号：钦北土出字2015051号}、位于大垌镇皇马工业集中一区项目一期配套商住用地49亩、钦北网挂2015-47号土地上建设的厂房（1#厂房7000m²、2#厂房2500m²、3#厂房2500m²、4#厂房4000m²、5#厂房4000m²），以2016年12月31日前的应收账款金额以八折质押本合同抵押不足的借款金额，最终要以交易合同名称，合同编号、应收账款的付款人、应收账款金额、应收展开到期日和发票为准。深圳市卓能新能源股份有限公司、黄延新、黄国文、黄延中、姚小君、伍春光、陈伟敏均同意为此借款合同连带责任保证，保证的范围包括但不限于本金、资金占用费、违约金、实现债权的诉讼费（仲裁费）、律师费、执行费、评估费等。广西卓能新能源科技有限公司向钦州皇马资产经营有限公司借款48,000,000.00元，借款期限为2016年8月22日至2019年8月21日，借款年费率为9.5%。

注：广西卓能新能源科技有限公司与钦州皇马资产经营有限公司于2016年8月19日签订的借款合同载明借款金额为50000000元，钦州皇马资产经营有限公司以广西卓能新能源科技有限公司不满足借款条件为由实际发放给广西卓能新能源科技有限公司借款48,000,000.00万元，但利息仍以50,000,000.00万元本金计算。

（二十三）递延收益

1、分类列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	形成原因
----	-------------	------	------	------------	------

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	形成原因
与资产相关政府补助	59,247,850.19		1,784,999.90	57,462,850.29	详见 2、政府补助情况
与收益相关政府补助	1,171,669.94		998,571.42	173,098.52	详见 2、政府补助情况
合计	<u>60,419,520.13</u>		<u>2,783,571.32</u>	<u>57,635,948.81</u>	

2、政府补助情况

项目	2016 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	2017 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业发展扶持基金	9,384,583.39		252,499.99		9,132,083.40	与资产相关
2014 年钦州市领军型创业人才项目	4,998,916.61		134,500.01		4,864,416.60	与资产相关
钦州市钦北区财政局中小企业发展专项资金补贴	956,250.07		24,999.96		931,250.11	与资产相关
钦州市钦北区财政局划拨技术改造资金（财政贴息）	241,583.39		6,499.98		235,083.41	与资产相关
钦州市钦北区财政局贷款贴息补助（财政贴息）	5,575,000.00		150,000.02		5,424,999.98	与资产相关
钦州市钦北区财政局科技成果转化与扩散补助金	3,876,933.39		103,999.98		3,772,933.41	与资产相关
钦州市钦北区财政局财政补助（生产基地搬迁补助）	19,833,333.34		999,999.96		18,833,333.38	与资产相关
高电压高密度锰系锂离子电池生产技术的研发	102,857.13		51,428.58		51,428.55	与资产相关
收钦州市钦北区财政局财政补助（城建补助）	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
钦州市钦北区财政局（资金//2120803-城市建设支出）	4,900,000.00				4,900,000.00	与资产相关
一期二标段厂房基础设施建设专项拨款	4,481,250.00		112,500.00		4,368,750.00	与资产相关
广西壮族自治区科学技术厅补助（动力型磷酸铁锂电池的制造技术）	871,669.95		750,000.00		121,669.95	与收益相关
高安全性低速电动专用 18650 锂离子电池的开发与生产	197,142.86		197,142.84		0.02	与收益相关
合计	<u>60,419,520.13</u>		<u>2,783,571.32</u>		<u>57,635,948.81</u>	

(二十四) 股本

投资者名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
股份总数	100,000,000.00	100.00	7,699,998.00		107,699,998.00	100.00
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>7,699,998.00</u>		<u>107,699,998.00</u>	<u>100.00</u>

注：根据深圳市卓能新能源股份2017年第二次临时股东大会决议，被审计单位拟向不超过35名的合格投资者发行对象不确定的人民币普通股股票不超过770.00万股(含770.00万股)，每股认购价格不超过人民币19.50元，拟募集资金总额不超过人民币15,015.00万元(含15,015.00万元)。截至2017年3月29日止，被审计单位已收到新股东缴纳的认购股款人民币150,150,000.00元，其中新增注册资本人民币7,699,998.00元，新增股本占变更后注册资本的7.15%，新增股本溢价人民币142,450,002.00元。该增资行为业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2017]000229号验资报告验证。

(二十五) 资本公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
资本溢价	16,946,087.21	142,450,002.00		159,396,089.21
其他资本公积	5,324,000.00			5,324,000.00
合计	<u>22,369,127.21</u>	<u>142,450,002.00</u>		<u>164,819,129.21</u>

注1：资本公积-资本溢价增减变动详见附注七、（二十四）。

注2：资本公积-其他资本公积本期增加系股份支付造成。

(二十六) 盈余公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
法定盈余公积	7,588,602.69			7,588,602.69
合计	<u>7,588,602.69</u>			<u>7,588,602.69</u>

(二十七) 未分配利润

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
上期期末未分配利润	57,217,318.89	25,056,416.82
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
调整后期初未分配利润	57,217,318.89	25,056,416.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,558,198.93	36,862,796.78
减：提取法定盈余公积		4,701,894.71
减：其他		
期末未分配利润	<u>98,775,517.82</u>	<u>57,217,318.89</u>

(二十八) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	646,482,995.12	527,699,428.44	435,798,913.52	365,022,792.11
其他业务收入	21,316,207.89	30,102,167.85	12,333.34	10,339.91
合计	<u>667,799,203.01</u>	<u>557,801,596.29</u>	<u>435,811,246.86</u>	<u>365,033,132.02</u>

2、公司前五名客户的营业收入情况

产品名称	2017 年 1-6 月	
	金额	比例 (%)
江苏正昀新能源技术股份有限公司	92,441,024.67	13.84
深圳市锐讯天成科技有限公司	38,620,816.85	5.78
深圳市日晖达电子有限公司	34,844,239.31	5.22
北京凯普能科技有限公司	34,341,196.59	5.14
深圳市创诚科电子有限公司	28,581,258.65	4.28
合计	<u>228,828,536.07</u>	<u>34.26</u>

(二十九) 税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	863,456.10	781,552.83
教育费附加	374,796.93	303,278.86
地方教育费附加	249,864.63	203,101.49
水利建设基金	310,468.52	
城镇土地使用税	192,586.34	

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
印花税	226,444.74	
房产税	408,153.30	
合计	<u>2,625,770.56</u>	<u>1,287,933.18</u>

(三十) 销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
运杂费	2,591,495.85	1,135,228.04
职工薪酬	2,701,566.55	1,116,032.21
样品费	461,762.29	
广告费	315,029.78	405,690.71
差旅费	220,538.14	126,172.63
招待费	124,142.62	190,620.39
其他	107,025.71	64,204.04
汽车费	9,371.50	5,913.5
合计	<u>6,530,932.44</u>	<u>3,043,861.52</u>

(三十一) 管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
研发费	18,371,299.31	11,448,273.78
职工薪酬	11,707,597.71	9,322,982.8
中介机构服务费	2,355,066.60	1,504,108.12
房租	1,142,636.74	494,532.16
折旧与摊销	1,458,023.23	891,473.14
其他	1,321,086.07	263,572.83
保险费	649,400.85	691,754.05
差旅费	617,318.04	383,328.79
低值易耗品摊销	266,684.65	262,611.38
修理费	237,280.82	147,008.57
小车费	175,399.26	122,645.88
招待费	169,213.79	422,389.40
办公费	159,856.46	601,471.23

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
广告宣传费	102,233.84	164,132.91
合计	<u>38,733,097.37</u>	<u>26,720,285.04</u>

(三十二) 财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	8,196,594.96	4,014,461.75
减:利息收入	1,072,833.75	650,635.43
汇兑损益	55,063.67	-723.56
手续费支出	87,816.90	69,438.10
搬迁费用		-3,219,444.39
合计	<u>7,266,641.78</u>	<u>213,096.47</u>

(三十三) 资产减值损失

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失	10,180,878.29	1,919,441.41
存货跌价损失		
合计	<u>10,180,878.29</u>	<u>1,919,441.41</u>

(三十四) 营业外收入

1、按项目列示

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益的金额
1.非流动资产处置利得小计			
其中: 固定资产处置利得			
2.政府补助	3,363,639.37	19,240,395.19	3,363,639.37
3.废品收入		355,538.45	
4.赔偿款收入	33,528.50		33,528.50
5.捐赠利得			
5.其他		578.05	
合计	<u>3,397,167.87</u>	<u>19,596,511.69</u>	<u>3,397,167.87</u>

2、政府补助明细

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
深圳市市场监督管理局专利补助款	10,000.00		与收益相关
深圳市循环经济与节能减排专项资金	50,000.00		与收益相关
电机能效提升	65,800.00		与收益相关
深圳龙岗残联的残疾补贴	2,727.85		与收益相关
金蝶 K/3ERP 企业管理信息化建设项目		190,000.00	与收益相关
电机能效提升专项扶持金		124,800.00	与收益相关
2015 年度稳岗补贴			与收益相关
2016 年度稳岗补贴			与收益相关
2016 年第二批专利资助			与收益相关
深圳龙岗区财政局知识产权、信息化扶持资金			与收益相关
技术改造专项扶持资金			与收益相关
重点工业企业扩产增效拟奖励项目			与收益相关
新三板挂牌补贴项目资助经费	500,000.00		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会补贴	31,200.00		与收益相关
高新技术企业发展扶持基金	252,500.00	252,499.98	与资产相关
钦州市钦北区财政局划拨技术改造资金（财政贴息）	6,499.98	6,499.98	与资产相关
钦州市钦北区财政局贷款贴息补助（财政贴息）		150,000.00	与资产相关
2014 年钦州市领军型创业人才项目	24,999.96	12,499.98	与资产相关
钦州市钦北区财政局中小企业发展专项资金补贴	134,500.02	134,500.02	与资产相关
钦州市钦北区财政局科技成果转化与扩散补助金	103,999.98	103,999.98	与资产相关
高电压高密度锰系锂离子电池生产技术的研发	51,428.58	51,428.58	与收益相关
收钦州市钦北区财政局财政补助（生产基地搬迁补贴）	999,999.96	10,000,000.02	与资产相关
一期二标段厂房基础设施建设专项拨款	112,500.00		与资产相关
广西壮族自治区科学技术厅补助(动力	750,000.00	7,500,000.00	与收益相关

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
型磷酸铁锰锂电池的制造技术)			
高安全性低速电动专用 18650 锂离子电池的开发与生产	197,142.84		与收益相关
钦州市科学技术局(专利申请资助及奖励)			与收益相关
钦州市钦北区科技技术局专项奖励收入			与收益相关
钦州市科学技术局(专利申请资助及奖励)			与收益相关
收收广西壮族自治区科技学技术厅“2015 年高新技术企业认定奖励性后补助经费”			与收益相关
收钦州市钦北区财政局 2015 年自治区重点工业建设奖励资金		610,000.00	与收益相关
财税[2012]15 号补贴,初次购金税盘和 2015 年、2017 年度技术维护费抵减增值税税额	1,150.00		与收益相关
钦州市钦北区社会保险事业局(16 年企业事业稳岗补贴)	4,813.00		与收益相关
收钦州市人力资源和社会保障局拨款	64,377.20		与收益相关
2015 年科学研究与技术开发项目			与收益相关
深圳市龙岗区科技创新局专利补助款			与收益相关
钦州市钦北区财政局财政补助(城建补助)		104,166.65	与资产相关

(三十五) 营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计			
其中: 固定资产处置损失			
2. 罚款支出、税收滞纳金	52,094.03	5,771.38	52,094.03
3. 对外捐赠		20,000.00	
4. 搬迁支出		4,796,054.08	
5. 其他	8,291.45	846.34	8,291.45

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
合计	<u>60,385.48</u>	<u>4,822,671.80</u>	<u>60,385.48</u>

(三十六) 所得税费用

1、分类列示

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
所得税费用	<u>6,724,138.39</u>	<u>7,925,049.03</u>
其中：当期所得税	7,775,385.39	7,925,049.03
递延所得税	-1,051,247.00	

2、所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利润总额	47,997,068.67	52,367,337.11
按法定税率计算的所得税费用	7,199,560.30	7,855,100.57
某些子公司适用不同税率的影响	212,903.69	69,948.46
对以前期间当期所得税的调整	15,667.70	
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用		
技术开发费加计扣除	-1,094,568.60	
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	165,278.56	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-82,736.23	
其他		
所得税费用合计	<u>6,724,138.39</u>	<u>7,925,049.03</u>

(三十七) 现金流量表注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息收入	1,068,306.34	578,882.05
捐赠收入		
政府补助收入	3,365,967.87	314,800.00
罚款收入		
废品收入		355,538.45
其他收入		4,390.47
往来款收入	45,501,523.41	
钦州保税港区海关设备保证金		
合计	<u>49,935,797.62</u>	<u>1,253,610.97</u>

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
日常付现的销售费用	3,830,667.27	2,351,474.21
日常付现的管理费用	13,074,084.46	12,741,196.69
日常付现的制造费用		3,687,338.16
金融机构手续费支出	267,355.97	66,828.12
营业外支出	60,385.48	26,584.04
往来款支出	12,124,570.23	
钦州保税港区海关购买进口 设备保证金		
合计	<u>29,357,063.41</u>	<u>18,873,421.22</u>

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
与资产相关的政府补助款		14,400,000.00
合计		<u>14,400,000.00</u>

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
银行汇票保证金	26,524,347.00	55,876,394.21
资金拆借		
用于借款担保的定期存单		

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
合计	<u>26,524,347.00</u>	<u>55,876,394.21</u>

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
银行汇票保证金	85,273,518.60	42,218,070.00
用于借款担保的定期存单		
资金拆借	<u>44,984,147.57</u>	11,325,178.00
合计	<u>130,257,666.17</u>	<u>53,543,248.00</u>

(三十八) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	41,558,198.93	44,442,288.08
加：资产减值准备	10,180,878.29	1,919,441.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,325,097.66	10,338,800.92
无形资产摊销	334,095.06	326,006.12
长期待摊费用摊销	1,079,550.80	2,187,804.04
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)		
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)	8,196,594.96	213,096.47
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)	-1051,247.00	1,074,251.65
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)	-76,843,346.74	-75,932,728.86
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-302,517,690.02	-73,091,426.45
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	350,214,652.66	88,522,466.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,476,784.60	-35,897,279.24

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	76,896,427.13	40,937,560.44
减：现金的期初余额	46,384,781.72	61,929,228.71
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	30,511,645.41	-20,991,668.27

2、现金和现金等价物的有关信息

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、现金	76,896,427.13	40,937,560.44
其中：1. 库存现金	137,664.50	583,618.80
2. 可随时用于支付的银行存款	76,747,351.46	40,350,278.64
3. 可随时用于支付的其他货币资金	11,411.17	3,663.00
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	<u>76,896,427.13</u>	<u>40,937,560.44</u>
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		

(三十九) 外币货币性项目

1、分类列示

项目	2017 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	2017 年 6 月 30 日折算人民币余额
货币资金	326,661.36	6.7744	2,212,934.72
其中：美元	326,661.36	6.7744	2,212,934.72
应收账款	365,799.71	6.7744	2,478,073.56
其中：美元	365,799.71	6.7744	2,478,073.56

(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
货币资金	95,144,948.21	银行承兑票据保证金、定期存单
应收账款	348,564,701.57	银行短期借款抵押
固定资产	46,264,341.63	银行长期借款抵押
无形资产	19,618,749.58	银行长期借款抵押
合计		

八、合并范围的变动

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期内未发生同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

无。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
深圳市拓思创新科技有限公司	深圳市龙岗区坪地街道	深圳市龙岗区坪地街道	锂离子电池研发、生产、销售	100.00		100.00	投资设立
广西卓能新能源科技有限公司	广西省钦州市钦北区	广西省钦州市钦北区皇马工业园一区	锂离子电池、动力电池研发、生产、销售	100.00		100.00	投资设立
深圳市牛牛创新科技有限公司	深圳市龙岗区坪地街道	深圳市龙岗区坪地街道	电子商务, 广告业务, 销售锂电池、电池组等	100.00		100.00	投资设立

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本

公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 54.45 %。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十披露。

（二）市场风险

1、 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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2017 年 1-6 月本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（1）截止 2017 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见附注七、注释 40。

（2）敏感性分析：

截止 2017 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 469,100.82 元。

2、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

十一、或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后事项说明

无。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

无。

（三）其他资产负债表日后事项说明

无。

十三、其他重要事项

（一）借款费用

1、当期资本化的借款费用金额435,513.15元。

2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为9.50%。

十四、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
姚小君	本公司股东，持股 15.6489%
叶伟忠	本公司股东姚小君之配偶
陈伟敏	本公司股东，持股 3.5974%
伍春光	本公司股东，持股 3.5974%
邓纶浩	本公司股东，持股 0.7253%

其他关联方名称	与本公司关系
深圳市中宇能科技有限公司	由股东陈伟敏、黄延中、黄培荣投资成立，2015 年 7 月 27 日股权转让给非关联方叶治平。

（三）关联方交易

1、采购商品/接受劳务情况表：无。

2、出售商品/提供劳务情况表：无。

3、关联托管/承包情况：无。

4、关联租赁情况：无。

5、关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄延新	深圳市卓能新能源股份有限公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 22 日	2018 年 10 月 21 日	是
黄延新	深圳市卓能新能源股份有限公司	40,000,000.00	2015 年 7 月 28 日	2020 年 8 月 4 日	是
黄延新	深圳市卓能新能源股份有限公司	7,932,360.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
黄延新	广西卓能新能源科技有限公司	15,000,000.00	2016 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日	否
黄延新	广西卓能新能源科技有限公司	15,000,000.00	2016 年 6 月 22 日	2021 年 6 月 21 日	否
黄国文	深圳市卓能新能源股份有限公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 22 日	2018 年 10 月 21 日	是
黄国文	深圳市卓能新能源股份有限公司	40,000,000.00	2015 年 7 月 28 日	2020 年 8 月 4 日	是
黄国文	深圳市卓能新能源股份有限公司	6,799,170.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
姚小君	深圳市卓能新能源股份有限公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 22 日	2018 年 10 月 21 日	是
姚小君	深圳市卓能新能源股份有限公司	4,694,670.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
深圳市中宇能科技有限公司	深圳市卓能新能源股份有限公司	40,000,000.00	2015 年 7 月 28 日	2020 年 8 月 4 日	是
洪泽慧	深圳市卓能新能源股份有限公司	1,618,860.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
黄延中	深圳市卓能新能源股份有限公司	1,079,220.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
伍春光	深圳市卓能新能源股份有限公司	1,079,220.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
陈伟敏	深圳市卓能新能源股份有限公司	1,079,220.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
黄培荣	深圳市卓能新能源股份有限公司	215,850.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
邓纶浩	深圳市卓能新能源股份有限公司	217,590.00	2016 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
刘江花、邱静雅	深圳市卓能新能源股份有限公司	40,000,000.00	2015 年 7 月 28 日	2020 年 8 月 4 日	是
黄国文、姚小君、洪泽慧	广西卓能新能源科技有限公司	15,000,000.00	2016 年 6 月 22 日	2021 年 6 月 21 日	否
黄国文、刘江花	深圳市卓能新能源股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 4 月 26 日	2020 年 4 月 26 日	否
黄延新、邱静雅	深圳市卓能新能源股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 4 月 26 日	2020 年 4 月 26 日	否
黄延新、黄国文、黄延中、洪泽慧、姚小君、高宏坤、陈伟敏	广西卓能新能源科技有限公司	借款金额 1 亿元，保证的范围包括但不限于本金、资金占用费、违约金、实现债权的诉讼费（仲裁费）、律师费、执行费、评估费等	2016 年 2 月 2 日	2019 年 2 月 1 日	否
黄延新、黄国文、黄延中、姚小君、伍春光、陈伟敏	广西卓能新能源科技有限公司	借款金额 5000 万元，保证的范围包括但不限于本金、资金占用费、违约金、实现债权的诉讼费（仲裁费）、律师费、执行费、评估费等	2016 年 8 月 22 日	2019 年 8 月 21 日	否

（四）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
	10,090,000.00	2015-2-28	3 年内结清	
黄延新	429,512.00	2015-9-30	3 年内结清	
	2,160,000.00	2015-3-31	3 年内结清	
	2,000,000.00	2015-2-2	3 年内结清	
伍春光	940,000.00	2015-3-10	3 年内结清	
	500,000.00	2015-3-23	3 年内结清	
	100,000.00	2015-9-10	3 年内结清	

(五) 关键管理人员薪酬

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
关键管理人员报酬	1,757,781.25	494,152.00

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	黄延新			2,465,128.21	
其他应付款	伍春光			1,356,605.00	
合计				<u>3,821,733.21</u>	

十五、母公司会计报表重要项目的说明

(一) 应收账款

1、按类别列示

种类	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>226,559,508.04</u>	<u>100.00</u>	<u>7,837,618.33</u>	<u>3.99</u>	<u>212,031,744.95</u>	<u>100.00</u>	<u>6,932,941.17</u>	<u>3.55</u>
其中：组合 1	30,061,164.54	13.27			16,653,007.28	7.85		
组合 2	196,498,343.50	86.73	7,837,618.33	3.99	195,378,737.67	92.15	6,932,941.17	3.55
合计	<u>226,559,508.04</u>	<u>100</u>	<u>7,837,618.33</u>		<u>212,031,744.95</u>	<u>100</u>	<u>6,932,941.17</u>	

2、组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	182,013,670.42	92.64	5,460,410.11		191,790,337.84	98.17	5,753,710.13	
1-2 年(含 2 年)	12,542,362.85	6.38	1,254,236.30		1,863,714.20	0.95	186,371.42	
2-3 年(含 3 年)	1,638,676.63	0.83	819,338.32		1,463,652.03	0.75	731,826.02	
3-4 年(含 4 年)	303,633.60	0.15	303,633.60		261,033.60	0.13	261,033.60	
合计	<u>196,498,343.50</u>	<u>100.00</u>	<u>7,837,618.33</u>		<u>195,378,737.67</u>	<u>100.00</u>	<u>6,932,941.17</u>	

3、期末应收账款金额前五名情况

截至2017年6月30日, 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市锐讯天成科技有限公司	非关联方	62,143,617.34	1 年以内 (含 1 年)	27.43
深圳市拓思创新科技有限公司	关联方	20,149,693.23	1 年以内 (含 1 年)	8.89
东莞市海陆通实业有限公司	非关联方	15,820,322.70	1 年以内 (含 1 年)	6.98
郑州比克电池有限公司	非关联方	13,967,619.06	注	6.17
广西卓能新能源科技有限公司	关联方	9,911,471.31	1 年以内 (含 1 年)	4.37
合计		<u>121,992,723.64</u>		<u>53.84</u>

注: 1年以内 (含1年) 11,212,282.45元, 1-2年 (含2年) 2,755,336.61元。

(二) 其他应收款

1、按类别列示

种类	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合计提坏账准备的其他应收款	247,742,135.67	100.00			127,281,386.89	100.00		
其中: 组合 1	247,742,135.67	100.00			127,281,386.89	100.00		
合计	<u>247,742,135.67</u>	<u>100.00</u>			<u>127,281,386.89</u>	<u>100.00</u>		

2、其他应收款按性质分类情况

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
押金及保证金	697,594.00	607,706.00
备用金/个人借款	102,032.50	22,119.50
合并范围内关联方资金拆借	246,895,535.41	126,616,642.84
员工承担社保费及住房公积金	46,973.76	34,918.55
合计	<u>247,742,135.67</u>	<u>127,281,386.89</u>

3、期末其他应收款金额前五名情况

截至2017年6月30日, 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
广西卓能新能源科技有限公司	关联方	239,129,425.26	3 年以内	96.52
深圳市拓思创新科技有限公司	关联方	7,766,110.15	2 年以内	3.13
深圳市龙岗区坪地镇投资管理有限公司	非关联方	500,000.00	3 年以上	0.20
陶伟	非关联方	90,706.00	1-2 年	0.04
员工个人社保	非关联方	45,190.40	1 年以内	0.02
合计		<u>247,531,431.81</u>		<u>99.91</u>

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	2016年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
深圳市拓思创新科技有限公司	3,000,000.00		
广西卓能新能源科技有限公司	30,000,000.00		
深圳市牛牛创新科技有限公司	1,500,000.00		
合计	<u>34,500,000.00</u>		

续上表:

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
深圳市拓思创新科技有限公司				
广西卓能新能源科技有限公司				
深圳市牛牛创新科技有限公司				
合计				

续上表:

被投资单位名称	本期增减变动		2017年6月30日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
深圳市拓思创新科技有限公司			3,000,000.00	
广西卓能新能源科技有限公司			30,000,000.00	
深圳市牛牛创新科技有限公司			1,500,000.00	
合计			<u>34,500,000.00</u>	

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	314,123,834.10	269,869,051.74	363,092,169.67	306,858,270.10
其他业务收入	7,733,127.92	7,296,254.74		
合计	<u>321,856,962.02</u>	<u>277,165,306.48</u>	<u>363,092,169.67</u>	<u>306,858,270.10</u>

2、主营业务（分产品）

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
锂电芯	314,123,834.10	269,869,051.74	363,092,169.67	306,858,270.10
合计	<u>314,123,834.10</u>	<u>269,869,051.74</u>	<u>363,092,169.67</u>	<u>306,858,270.10</u>

3、公司前五名客户的营业收入情况

产品名称	2017 年 1-6 月	
	金额	比例 (%)
东莞市海陆通实业有限公司	22,149,299.14	7.05
深圳市富士达工业有限公司	20,765,987.76	6.61
深圳市锐讯天成科技有限公司	20,150,890.01	6.41
东莞博力威电池有限公司	18,036,070.71	5.74
博科能源系统（深圳）有限公司	16,546,800.19	5.27
合计	<u>97,649,047.81</u>	<u>31.08</u>

十六、补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益

年度	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2017 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	17.33	0.31	0.31

年度	报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
			基本每股收 益	稀释每股收 益
2016 年 1-6 月	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.11	0.29	0.29
	归属于公司普通股股东的净利润	25.76	0.44	0.44
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.98	0.33	0.33

(二) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
(1) 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		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	3,363,639.37	19,240,395.19
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		

非经常性损益明细	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,856.98	-4,466,555.3
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,919,441.41
非经常性损益合计	<u>3,336,782.39</u>	<u>12,854,398.48</u>
减：所得税影响金额	341,402.67	1,167,330.54
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>2,995,379.72</u>	<u>11,687,067.94</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,995,379.72	11,687,067.94
归属于少数股东的非经常性损益		

深圳市卓能新能源股份有限公司

2017 年 8 月 21 日