海斯迪

NEEQ :831997

深圳海斯迪能源科技股份有限公司

（Shenzhen HSD Energy Technology CO.,LTD）

年度报告

2014

公 司 年 度 大 事 记

2014 年 6 月 19 日成立全资子公司洛阳特斯拉能源科技有限公司

目录

第一节声明与提示 5

第二节公司概况 7

第三节会计数据和财务指标摘要 9

第四节管理层讨论与分析 11

第五节重要事项 20

第六节股本变动及股东情况 22

第七节融资及分配情况 24

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 25

第九节公司治理及内部控制 27

第十节财务报告 31

释义

释义项目	释义
本公司	深圳海斯迪能源科技股份有限公司
股东大会	深圳海斯迪能源科技股份有限公司股东大会
董事会	深圳海斯迪能源科技股份有限公司董事会
监事会	深圳海斯迪能源科技股份有限公司监事会
三会	深圳海斯迪能源科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	深圳海斯迪能源科技股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
管理层	深圳海斯迪能源科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员
“三会”议事规则	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	方正证券股份有限公司
报告期	2014 年度，即 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
锂电池	锂离子电池
公司章程	深圳海斯迪能源科技股份有限公司章程

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。
北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了京永审字（2015）第 14630 号审计报告，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。
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计报告，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	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济形势风险	锂电池行业的市场需求与国内外宏观经济形势密切相关，经济形势的好坏直接影响消费者的消费行为；其次，经济形势的好坏将影响社会固定资产的投资规模和国际贸易的保护力度，从而间接对锂电池行业产生影响。一旦国内外宏观经济形势表现不利，将会通过终端客户的消费行为、行业固定资产投资规模及国际贸易情况对锂电池行业的市场需求产生影响，而市场需求的不足将会给行业发展带来风险。
市场竞争风险	近年来锂电池行业快速发展，市场发展前景广阔及锂电池应用领域的日益拓宽，不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式涉足，市场竞争较为激烈。随着市场竞争压力的不断增大和客户需求的不断提高，若公司不能在产品研发、经营规模、技术创新等方面紧跟市场的发展方向，将面临市场竞争地位下降的风险。
国家政策变动风险	近年来，国家陆续出台对锂电池行业的鼓励政策，相关文件主要有《中国高新技术产品目录》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》、《产业结构调整

	指导目录》、《就中美双方在清洁能源、环保方面的合作达成共识》、《关于扩大公共服务领域节能与新能源汽车示范推广有关工作的通知》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《电动汽车科技发展“十二五”专项规划》、《节能与新能源汽车产业发展规划（2012－2020 年）》、《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》等。而且在国家政策扶持的基础上，各省市针对锂电池产业链的细分行业给予各自的优惠政策和补贴措施。如果行业相关政策发生重大变化将直接影响锂电池生产企业的需求及盈利，因此本行业发展面临产业政策变动的风险。
主要经营场所租赁的风险	目前，公司及子公司均无自有房屋及土地，主要生产经营场所均通过租赁方式取得。虽然公司租赁的厂房与办公用房为标准通用性工业厂房，可替代性较强，但若公司未来在租赁合同期间内，发生因产权手续不完善、租金调整、租赁协议到期不能续租等情况，仍将会对公司的正常办公和生产经营产生一定的不利影响。
技术开发风险	技术开发能力是锂电池生产企业业务发展的关键因素。国外（主要是日本、韩国）和中国台湾地区的锂电池制造业发展已相对成熟，技术水平、研发实力及产品升级换代能力均整体高于国内企业
人才流失风险	企业竞争的核心为人才的竞争，成熟稳定的技术人才能够准确把握行业发展趋势，能够对市场需求的变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等快速做出反应。锂电池生产企业属于技术密集型行业，核心技术人员相对稀缺，人才的流失会影响公司产品质量和市场竞争力，从而对企业的未来发展造成重大不利影响。
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	深圳海斯迪能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen HSD Energy Technology CO.,LTD
证券简称	海斯迪
证券代码	831997
法定代表人	张晓云
注册地址	深圳市宝安区福永街道桥塘路东侧新源小区第 5 栋 C 座第二层北
办公地址	深圳市宝安区福永街道桥塘路东侧新源小区第 5 栋 C 座第二层北
主办券商	方正证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 11 层
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄经纬、王波
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蒋平
电话	0755-81460855
传真	0755-81460855
电子邮箱	JPQFY@SINA.COM
公司网址	www.szhsdpa.com
联系地址	深圳市宝安区福永街道桥塘路东侧新源小区第 5 栋 C 座第二层北
邮政编码	518103
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	深圳

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-02-17
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	锂电池
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本（股）	5,000,000
控股股东	张晓云
实际控制人	张晓云

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	440306103150352	否
税务登记证号码	44030067185041X	否
组织机构代码	67185041-X	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	34,336,369.99	17,099,026.06	100.81%
毛利率（%）	28.47%	25.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	4,198,044.85	2,093,209.21	100.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,503,735.30	2,086,732.21	115.80%
加权平均净资产收益率（%）	34.38%	23.09%	-
基本每股收益（元/股）	0.84	0.42	100.00%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	24,840,037.52	25,923,944.55	-4.18%
负债总计（元）	10,530,795.40	15,812,747.28	-33.40%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	14,309,242.12	10,111,197.27	41.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.86	2.02	41.58%
资产负债率（%）	42.39%	61.00%	-
流动比率(倍)	1.70	1.52	-
利息保障倍数	-	-	

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,756,061.96	550,352.80	-

应收账款周转率	5.77	2.24	-
存货周转率	4.07	2.16	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率（%）	-4.18%	-5.08%	-
营业收入增长率（%）	100.81%	23.56%	-
净利润增长率（%）	100.56%	62.94%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量（股）	0	0	-
计入负债的优先股数量（股）	0	0	-
带有转股条款的债券（股）	0.00	0.00	-
期权数量（股）	0	0	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	-307,284.23
所得税影响数	1,593.78
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-305,690.45

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

公司属于锂电池制造行业，专业从事 3C 消费类锂离子电池、高倍率聚合物储能电池及动力电池的研发、设计、生产和销售。产品主要应用于手机、笔记本电脑、电动工具、航模、移动基站、电动汽车等领域。近年来，公司不断提升技术研发水平，着力提高产品的附加值和科技含量。目前，公司已在锂电池技术领域积累了丰富的研发和生产经验,并取得 7 项拥有自主知识产权的核心专利,2 项软件著作权,行业影响力逐步提升。具体情况如下：

公司严格按照 ISO9001 质量认证体系的要求，建立了规范的采购、生产、销售制度，并通过设立职能部门对每个业务环节进行有效管理和控制，建立了部门绩效考评体系，使得各部门的资源得到了充分合理的分配和安排，有效的提高了公司的运营效率。就公司商业模式中具体的研发、采购、生产、销售模式详细介绍如下：

1、研发

公司高度重视自主知识产权和专有技术的研发，建有专门的研发中心和实验室，拥有一支检验丰富的研发团队，并不断引进高端技术人才。公司对每个研发项目都有完善的审批流程和管理制度，每个研发项目都要形成研发项目立项报告并需要经过总经理办公会立项审批。

公司以人为本，设立研发项目奖励制度，鼓励科技人员创新，充分调动研发技术人员的工作积极性，最大限度地推进新产品研发项目和现有产品技术改进、工艺优化项目进展。

2、采购

公司采购部根据上一期间的销售订单并结合预测销售订单，综合估计进出货的需求，制定年度及月度采购计划，使公司保持合理的库存量，以有效应对销售需求。公司建立了较为完善的供应商管理制度，公司每年都会对供应商进行考核和评分，以进一步确定长期、稳定的合作关系。

3、生产

公司生产模式主要采取“订单驱动”的方式生产，根据客户的订单要求，组织产品开发、设计及生产。同时，根据销售中心订单预测及实际销售情况确定合理的库存量。另外，为应对紧急订单，在常规型号上，公司会按安全库存量储备适当的存货，以便能够及时按照客户要求供货。主要为下游数码产品制造商提供指定型号和性能的锂电池。

公司采用人工操作和设备自动化相结合的生产方式，通过每道工序的严格控制来保证产品品质的稳定性。公司自主研发产品测试系统，通过各项参数及指标全面测试产品性能，并通过不断提高生产线自动化程度来降低操作的差错率，同时增强公司对各类订单的承接能力。

4、销售和服务

公司一方面对营销部门充分授权，另一方面强化监管职能，形成责任分明、扁平化的营销组织体系，既保持活力，又规范运作。营销部门负责市场开拓、客户开发、产品推广和销售，参与制定销售价格、新产品开发、信用政策、销售目标和考核方法，反馈市场信息。公司财务部负责评价、审核和管理销售合同，利用 ERP 系统工具，严格控制价格、

资金与信用风险，同时通过客户价值分析、产品价值分析及资产效率分析，有效的规避营销风险。
公司采取直销的销售模式。由市场部对整个销售流程进行全程把控，即市场部开发及维护客户，根据客户的订单要求与研发部、生产部进行有效对接，随后研发部组织产品开发与设计工作、生产部组织产品生产活动，同时，还针对知名客户和大客户，提供个性化和差异化的服务。最后由市场部配送专员将产品送至客户指定仓库。同时派有专员对市场信息进行收集、筛选和分析。
报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

2014 年，公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度，努力提高产品质量水平，积极开拓市场，提高市场占有率，加强质量和内部控制管理。公司的技术创新能力、销售水平、客户服务质量都得到了提升。为了适应订单的快速增长，公司在 2014 年适当的增加了一批自动化生产设备，随着自动化设备投入使用，产能得到了较大的提高，公司主营业务销售收入及主营业务利润实际了快速的增长，取得了不错的业绩。2014 年实现销售收入 3433 万元，比 2013 年增长了 100%；实现净利润 421 万元，比 2013 年增长了 101%；2014 年销售锂电池 1261 万片，比 2013 年增长了 34% 。截至 2014 年 12 月 31 日，公司总资产为 2484 万元，净资产为 1432 万元 。

1.主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

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	34,336,369.99	100.81%	-	17,099,026.06	23.56%	-
营业成本	24,561,900.82	93.95%	71.53%	12,663,997.08	26.56%	74.06%
管理费用	2,970,168.04	149.27%	8.65%	1,191,524.27	1.02%	6.97%
销售费用	309,497.43	28.37%	0.90%	241,094.62	50.79%	1.41%
财务费用	1,867.72	-61.02%	0.01%	4,791.92	99.53%	0.03%
营业利润	6,016,004.02	116.06%	17.52%	2,784,444.41	63.17%	16.28%
资产减值损失	67,802.58	-532.81	0.20%	-15,665.60	-102.49	-0.09%

		%			%	
营业外收入	3,580.00	-58.55%	0.01%	8,636.00	-8.72%	0.05%
营业外支出	310,864.23	-	0.91%	0.00	-100.00%	0.00%
所得税费用	1,510,674.94	115.85%	4.40%	699,871.20	62.29%	4.09%
净利润	4,198,044.85	100.56%	17.09%	2,093,209.21	62.94%	12.24%
经营活动产生的现金流量净额	6,756,061.96	1,127.59%	-	550,352.80	772.04%	-
投资活动产生的现金流量净额	-6,716,023.00	1,128.75%	-	-546,573.90	406.05%	-
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00%	-	0.00	0.00%	-

项目变动及重大差异产生的原因：

1、2014 年实现营业收入 3433.64 万元，比 2013 年增加 1723.74 万元，增长率为 100.81%，2014 年净利润 419.80 万元，比 2013 年增加 210.48 万元，增长率为 100.56%。主要原因是：公司不断加大新产品的研发力度，积极开拓市场，提高市场占有率，加强质量和内部控制管理。公司的技术创新能力、销售水平、客户服务质量都得到了提升，收入增加，盈利能力增强，取得了良好的经营业绩。
2、2014 年营业成本较上年增加 1189.79 万元，增长率为 93.95%，主要原因是本期营业收入增加，营业成本相应增加。
3、2014 年管理费用较上年增加 177.86 万元，增长率为 149.27%，增加的主要原因是公司 2014 年度发生中介服务费 94.30 万元，另外因管理人员工资和社保费增加导致费用增加 37.59 万元。
4、2014 年度销售费用发生额为 30.95 万元，比 2013 年度增加约 6.84 万元，增长率为 28.37%增加的主要原因是销售人员工资和社保费增加 6.53 万元。
5、2014 年度因支出的银行手续费降低，因此财务费用本期末与上期末相比下降 61.02%
6、2014 年度因计提坏账准备金额较上一年度有所增加，因此资产减值损失增加。
7、2014 年营业外支出比 2013 年增加了 31.09 万元，由于延迟交纳产生的税款滞纳金 29.99 万元，固定资产处置损失 0.4 万元，，其他支出 0.6 万元。
8、2014 年所得税费用较 2013 年增加 81.08 万元，增长率为 115.85%，主要原因为利润增加，所得税费用相应增加。

现金流量分析：

1、2014 年度公司经营活动产生的现金流量净额 675.61 万元，比 2013 年增加 620.57 万元，增长 1127.59%，主要为本期销售商品、提供劳务收到的现金与去年同期相比增加 2538 万元，收到其他与经营活动有关的现金同比增加 441.57 万元，购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加 1473 万元，支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期增加 70 万元，支付的各项税费比去年同期增加 457.49 万元，支付其他与经营活动有关的付现费用和往来款比去年同期增加 357.81 万元。
2、2014 年公司投资活动产生的现金流量净额-671.6 万元，比 2013 年增加-616.94 万元，负增长率 1128.75%，主要为本期新购建固定资产与去年同期相比增加 616.94 万元。

(2) 收入构成分析

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%
电芯产品	32,066,419.20	93.39%	15,361,013.15	89.84%
极耳产品	478.64	0.00%	127,223.30	0.74%
其他业务收入/材料销售	2,269,472.15	6.60%	1,610,789.61	9.42%

收入构成变动的原因

2014 年公司收入各组成部分比重基本保持稳定。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

公司本年度实现销售收入 3433.64 万元，对前五大客户销售总额为 1822.20 万元，占营业收入比例 53.06%，公司与前五大客户不存在关联关系。
公司所生产的锂离子电池是现代电子产品的基础配件，广泛应用于移动手机、平板电脑、移动电源、移动医疗器械、航模、储能电池等传统及新型行业，涉及行业极为广泛，公司不存在对前五大客户重大依赖的情形。

客户名称	营业收入（元）	占营业收入比例（%）
深圳市金科能源开发有限公司	5,065,982.91	14.75
深圳市跨洲科技有限公司	4,120,228.46	12.00
西方电子（深圳）有限公司	3,293,010.94	9.59
深圳市盈尔通科技有限公司	3,207,061.49	9.34
深圳市贝安特电子有限公司	2,535,714.53	7.38
合　计	**18,221,998.33**	**53.06**

主要供应商的基本情况：

公司锂电池的主要原材料为外购电芯（型号有别于公司自产电芯产品）、保护板、胶壳及辅助材料等；电芯的主要原材料为正极材料、隔膜、负极材料、电解液等,以上原材料市场供应充足.公司本年度采购总额 1949.27 万元，对前五大供应商采购总额为 1736.80 万元，占公司年度采购总额比例为 89.1%，公司与第一大供应商宜阳海斯迪能源科技有限公司存在关联关系，与其他四大供应商不存在关联关系。公司与供应商建立了长期稳定的合作关系，能够确保原材料的供应。

供应商名称	材料采购金额（元）	占当期材料采购比例
宜阳海斯迪能源科技有限公司	12,622,559.37	64.75%
中信国安盟固利电源技术有限公司	2,319,000.00	11.90%
深圳市凯美聚科技有限公司	1,823,976.13	9.36%
广东嘉元科技股份有限公司	326,530.02	1.67%
青岛瀚博电子科技有限公司	276,000.00	1.42%

合计	17,368,065.52	89.10%

重要订单的基本情况：

本年度内的重要合同全部履行完毕

重大销售合同情况：

序号	合同（订单）编号	客户名称	总额（含税）
1	HF201409110049	深圳市盈尔通科技有限公司	304000
2	S.HSD-20140912	西方电子(深圳）有限公司	1980000
3	BAT2014100802	深圳市贝安特电子有限公司	1198992
4	P020140112180002	深圳市歌乐数码科技有限公司	577313
5	PO-2014-10-18-0002	一童数码（深圳）有限公司	1119794.9

重大采购合同情况：

序号	合同（订单）编号	供应商名称	总额（含税）
1	140312003	青岛瀚博电子科技有限公司	65000
2	141005007	宜阳海斯迪能源科技股份有限公司	155380
3	MGL140702-227	中信国安盟固利电源技术有限公司	840000
4	140928002	广东嘉元科技股份有限公司	109500
5	GY-HSD-2014-10-09	宁波国远新材料科技有限公司	112000

2.资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			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	219,645.11	22.29%	0.88%	179,606.15	2.15%	0.69%	0.19%
应收账款	5,633,947.38	-9.98%	22.68%	6,258,876.52	-31.52%	24.14%	-1.46%
存货	6,129,580.35	2.96%	24.68%	5,953,144.04	2.75%	22.96%	1.72%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,784,660.66	305.96%	27.31%	1,671,249.56	14.78%	6.45%	20.86%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	24,840,037.52	-4.18%	-	25,923,944.55	-5.08%	-	-

项目变动原因：

1、固定资产期末账面价值 678.46 万元，较期初增加 305.96%，主要是本期为扩大生产新购入大量的机器设备。

3.投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司分析

截止报告期末，公司旗下有一家全资子公司“洛阳特斯拉能源科技有限公司”，2014 年 6 月 19 日成立，目前在试产当中。

报告期，该单个主体对公司合并后的净利润影响未达 10%，在此不予详细披露。

(2) 对外股权投资情况

除上述子公司外，报告期公司无其他对外股权投资情况。

委托贷款情况：

(三)外部环境的分析

◆国家政策重点扶持，行业发展前景广阔当前锂电池产业作为新能源领域的重要组成部分，受到政府的高度重视和大力扶持，行业发展前景广阔。近年来，国家陆续出台对锂电池行业的鼓励政策，相关文件主要有《中国高新技术产品目录》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》、《产业结构调整指导目录》、《电动汽车科技发展“十二五”专项规划》、《节能与新能源汽车产业发展规划（2012－2020 年）》、《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》等，在国家政策扶持的基础上，各省市也针对锂电池产业给予各不同优惠政策和补贴措施。

◆行业市场空间巨大

随着新能源领域的大力发展和锂电池材料技术的快速提升，锂电池产业进入了规模化发展的阶段。根据 CCID（信息产业部计算机与微电子发展研究中心）和 WIND 统计数据显示 2012 年全球锂电池产业规模已达 200 亿美元，2013 我国锂电池产业规约 680 亿元，目前仍保持年均 15%以上的增长率；预计 2015 年将达到 1,250 亿元。

(四)竞争优势分析

1、公司行业地位

目前锂电池产品同质化现象严重，行业竞争非常激烈，只有具备一定研发优势和创新能力的企业，才能够通过功能产业化产品创新来获得稳定的市场份额。海斯迪股份凭借其技术研发、质量控制等方面的优势，在行业内积累了大量的优质客户资源，树立了良好的品牌形象，拥有较高的市场地位。

2014 年获得了深圳市中小企业副会长级企业等多种称号。

2、技术和研发优势

公司是一家专注于锂电池及电芯的研发、设计、生产和销售业务的新能源高技术企业，自成立以来始终高度重视产品技术的研发及创新，坚持依靠持续创新的技术水平为客户提供更加完善的产品和服务，在多年技术积累与研发经验的基础上不断提高产品品质及相关制造工艺，不断拓展公司在手机、电脑等数码产品市场的影响力。

目前，公司已获得 5 项核心专利技术和多项非专利技术，并与多家上游合作商一起研发新的锂电材料。不断提升公司的技术研发水平，着力提高产品的附加值和科技含量。

3、质量控制优势

公司建立了严格的质量控制体系，实施全面质量管理，将质量管理贯穿于整个工作流程中。在生产制造活动中，公司利用自身研发优势，自主研制出多种自动化检测系统，提高了产品的生产效率和质量水平。

公司生产部门严格按照 ISO9001 质量管理体系要求，建立了完备的生产管理和质量控制流程，将产品技术开发和测试环节纳入整个产品质量控制过程中；同时在采购、生产、检验等与产品质量直接相关的环节，加强管理、加大投入，通过自主研制和引进各类生产和检测设备、加强员工管理和培训等措施，确保生产制造计划的顺利实施。

4、管理团队稳定的优势

经过多年的发展，公司打造了有一支拥有丰富的锂电池研发、生产、管理和营销经验的管理团队。公司管理团队成员对行业发展认识深刻，能够基于公司实际情况、行业发展趋势和市场需求，及时、高效地制定符合公司实际的发展战略。而且公司不断建立与完

善管理团队，在充分做好人才储备和人才梯队建设工作的同时，有序的培养或引进优秀的管理人员和技术人才等。

(五)持续经营评价

本年度公司经营情况仍将保持健康持续成长，公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

未来几年，传统小型锂离子电池将在平板电脑和超级本的带动下呈现稳定增长的趋势，动力电池和储能电池将是锂离子电池产业新的增长点，从 2015 年开始，将是锂离子动力电池的黄金时期，进入爆炸式增长，平均增长率将达到 200%，预计到 2018 年末，锂离子动力电池产业规模将增长到 4000 亿元，复合增长率预计达到 50%以上。其中，锂离子动力电池市场规模占比将达到 49.2%，辅之电动自行车近 50%的增长率，在 2018 年末将占到近 10%的市场份额。

(二)公司发展战略

根据公司发展战略和现有的市场和技术优势，把握国家大力扶持新能源领域的重大历史机遇，公司制定了如下发展规划：
（1）市场战略：根据公司整体发展战略与目标，抓住目前锂电行业快速增长的机遇，充分发挥公司在行业内领先的品牌、技术、质量和专业的营销团队的优势，巩固目前周边的客户群体。结合市场特性及市场分类对客户资源进行有效整合，从而实现由原来的单一 3C 类消费电池市场向储能电池及动力电池的市场的整合，业务市场也不断由国内向国际发展。
（2）产品结构规划：公司将坚持以市场为导向，不断调整产品结构和产品定位。公司一方面将稳固自身在消费类电子领域的优势地位，继续加强在聚合物锂电池产品的投入，努力成为国内锂电池产业领域综合竞争实力最强者。；另一方面，加大在动力电池方面的研发投入，争取用一到两年的时间做成国内数一数二的动力电池产品供应商。
（3）品牌建设规划：以自主产权和创新机制为依托全面实现生产一代、研发一代、储备一代的企业技术方针。公司将做好充分的准备，未来三年逐步通过“广东省企业技术中心”认定、“广东省工程技术研发中心”认定、“国家级企业技术中心”认定、“广东省名牌产品”认定、“中国名牌产品”认定等，不断提升公司品牌的影响力。
（4）人力资源规划：根据整体发展战略与目标，公司把建立学习型管理人员作为人才战略的核心目标。一方面，建立完善的教育培训体系，不断提高员工学习能力，保持持久竞争优势；另一方面，公司坚持以企业的核心价值观为尺度，发现、培养和使用各类人才，建立完善的绩效管理体系和激励体系，打造“脑袋对着客户，屁股对着领导”的职业化团队。
（5）财务战略规划：公司将通过留存收益、银行贷款、股权融资等多种方式进行融资，逐步满足正常经营所需的资金量，从而实现业务市场的进一步扩张。在此过程中，公司财务部将从战略高度开展财务管理工作，以财务分析作为公司战略决策的重要依据，严格控制财务风险。
（6）运营战略规划：公司一直以客户为中心，以精益生产思想为指导，遵循“励精图治，基业长青”的企业治理方针，建立了一整套运营管理标准化体系，每个流程均有一

套操作标准，复制性强，支持快速扩张。公司注重产品生产周期全过程的质量控制，严把质量关，不断完善信息管理系统，提高物流配送能力，建立起快速反应的供应链技术，以提高企业的市场应变能力。

(三)经营计划或目标

未来 3 年内，公司将加强人才建设，加大科技创新和科研投入，新建企业研发中心，持续提高企业创新能力。随着子公司聚合物电芯厂的投产及储能电池和动力电池的市场开发、介入，公司的产值、销售收入等财务指标将实现稳步的增长。

(四)不确定性因素

报告期未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

一、宏观经济形势风险
锂电池行业的市场需求与宏观经济形势密切相关，经济形势的好坏直接影响消费者的消费行为；其次，经济形势的好坏将影响社会固定资产的投资规模和国际贸易的保护力度，从而间接对锂电池行业产生影响。一旦宏观经济形势表现不利，将会通过终端客户的消费行为、行业固定资产投资规模及国际贸易情况对锂电池行业的市场需求产生影响，而市场需求的不足将会给行业发展带来风险。
应对措施：公司会紧跟国家产业政策，通过市场调研、市场数据统计分析等措施把握锂电池行业市场的发展变化节奏，通过不断加强自主研发生产能力、不断完善产品生产线等措施，在满足大宗锂电池市场的同时不断加强在新兴锂电池行业市场的研发、生产和销售能力，努力使公司不会因宏观经济波动造成经营上的波动。
二、市场竞争风险
近年来锂电池行业快速发展，市场发展前景广阔及锂电池应用领域的日益拓宽，不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式涉足，市场竞争较为激烈。随着市场竞争压力的不断增大和客户需求的不断提高，若公司不能在产品研发、经营规模、技术创新等方面紧跟市场的发展方向，将面临市场竞争地位下降的风险。
应对措施：公司将继续加大研发投入，不断增强研发生产能力，丰富公司产品种类，提升公司产品质量，增强产品市场竞争力。
三、技术开发风险
技术开发能力是锂电池生产企业业务发展的关键因素。国外（主要是日本、韩国）和中国台湾地区的锂电池制造业发展已相对成熟，技术水平、研发实力及产品升级换代能力均整体高于国内企业。
由于行业技术人才的培养周期较长，国外技术的转移难度较大等因素影响，如果未来行业的技术开发能力满足不了市场需求，或者产品升级换代推进不及时，将对行业的可持续发展造成不利影响。
应对措施：充分了解市场需求，结合公司未来的客户结构，加强企业研发中心研发力度及方向，充分了解国外技术的可行性，做到国内领先的技术水平。
四、核心技术及技术人才流失的风险
企业竞争的核心为人才的竞争，成熟稳定的技术人才能够准确把握行业发展趋势，能够对市场需求的变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等快速做出反应。锂电池生产

企业属于技术密集型行业，核心技术人员相对稀缺，人才的流失会影响公司产品质量和市场竞争力，从而对企业的未来发展造成重大不利影响。 应对措施：一方面，公司会跟聘用的人才签订严格的保密协议，严格约定公司各类人才对研发、成产和销售等生产经营环节所涉及到的核心技术进行保密；其次，公司为核心的技术人员都做股权激励，让核心的技术人员都成为公司的股东，和公司共同发展成长，同时在薪酬待遇方面向核心的技术人员倾斜，为其提供优厚的工作和生活环境，以稳定、团结、吸引各类人才；再次，公司采取模块化研发生产流程，使单个员工难以获知整个产品的研发争产的全部内容，从而保障相关技术资料的安全。

(二)报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、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
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五（二）
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	是	五（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五（二）
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	-

二、重大事项详情

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

-

(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

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	-	11,814,885.28
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	-	1,869,472.15
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	-	-
总计	-	13,684,357.43

(二)收购、出售资产事项

报告期无收购及出售资产事项。

(三)对外投资事项

报告期公司无对外投资事项 。

(四)企业合并事项

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例(%)
洛阳特斯拉能源科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

(五)股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内无股权激励计划。

(六)承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争。
1、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的承诺函，该承诺如实履行；
2、公司出具了减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺，该承诺如实履行。

(七)调查处罚事项

报告期无调查处罚事项。

(八)重大资产重组事项

报告期无资产重组事项。

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	1、控股股东，实际控制人	-	-	-	-	-
	2、董事监事及高级管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	-	-	-	-	-
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	2,550,000	51.00%	-	2,550,000	51.00%
	2、董事监事及高级管理人员	5,000,000	100.00%	-	5,000,000	100.00%
	3、核心员工	2,550,000	51.00%	-	2,550,000	51.00%
	4、有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-	5,000,000	100.00%
总股本		5,000,000	-	-	5,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二)普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数（股）	持股变动（股）	期末持股数（股）	期末持股比例	期末持有限售股份数（股）	期末持有无限售股份数（股）
1	张晓云	2,550,000	-	2,550,000	51.00%	2,550,000	-
2	李朋阁	2,450,000	-	2,450,000	49.00%	2,450,000	-
合计	-	5,000,000	-	5,000,000	100.00%	5,000,000	-

前十名股东间相互关系说明

前十名股东间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先	-	-	-

股			
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

公司控股股东为张晓云先生，持有公司 255 万股，占本公司股权的比例为 51%，张晓云任公司董事长、总经理，对公司的生产、经营及决策具有实际控制和影响。
张晓云，男，出生于 1963 年，中国籍，无境外居留权，大专学历。
1980 年 2 月至 1993 年 1 月任职于空军 5715 部队。
1994 年 2 月至 1996 年 12 月任深圳市爱特机电公司
1997 年 1 月至 1999 年 4 月任洛阳联通电讯有限公司
1999 年 5 月至 2007 年 12 月任洛阳国脉绿色电池有限公司
2008 年 1 月至今任深圳市海斯迪电子有限公司执行董事兼总经理，现任股份公司董事长、总经理。
报告期内公司控股股东没有发生变化。

(二)实际控制人情况

公司实际控制人为张晓云，报告期内公司实际控制人没有发生变化。

第七节融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计			-		

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计		-		

四、报告期内普通股利润分配情况

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张晓云	董事长、总经理	男	51	大专	三年	是
李朋阁	董事	男	45	高中	三年	否
蒋平	董秘、财务总监	男	37	大专	三年	是
史予萍	副总经理	女	44	中专	三年	是
王铁辰	董事	男	38	大专	三年	否
张春兰	董事	女	59	大专	三年	否
张晓宇	副总经理	男	44	本科	三年	是
林洁纯	监事	女	25	中专	三年	是
周明霞	监事	女	33	高中	三年	是
王美艳	监事	女	34	中专	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

实际控制人张晓云与副总经理史予萍系夫妻关系，实际控制人张晓云与张晓宇系堂兄弟关系。除此之外，无关联关系。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数（股）	本年持普通股股数量变动	年末持普通股股数（股）	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张晓云	董事长、总经理	2,550,000	0	2,550,000	51.00%	0
李朋阁	董事	2,450,000	0	2,450,000	49.00%	0

(三)变动情况

股份公司于 2014 年 6 月成立，股份公司成立至报告期末，公司董事、监事及高级管理人员未发生变化。

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	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3	博士	0	0
生产人员	62	59	硕士	0	0
销售人员	8	10	本科	2	2
技术人员	5	5	专科	7	7
财务人员	4	4	专科以下	73	72
员工总计	82	81	**需公司承担费用的离退休职工人数**		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

1、人员变动
报告期内，公司人员变动不大，人员较稳定；
2、员工薪酬
在报告期内，公司依据国家相关法律法规以及公司《薪酬管理制度》，实施员工劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。公司为员工提供了富有竞争力的薪酬，同时提供工作必要的差旅补贴、误餐补贴、员工三餐、节日礼品等各类福利，每年公司根据地区经济发展水平和经营状况，进行一次薪酬调整。
3、培训计划
公司一直十分重视员工的培训和发展，采取多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，在原有入职培训、企业文化培训以外增加开设公司制度培训、岗前培训、开发环境实用培训等，旨在建立从员工入职到业务提升全程的培训。培训渠道采用讲授方式、一对一教授方式、外派培训方式等，拓展培训的渠道，加强知识能力的吸收。与此同时致力培养内部培训讲师，不断壮大自身学习能力，使公司向学习型、分享型的知识团队迈进。

(二)核心员工

	期初员工数量（人）	期末员工数量（人）	期末普通股持股数量（股）	期末股票期权数量（股）
核心员工	1	1	2,550,000	0

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

报告期内核心团队及技术人员对公司有重大影响的人员无变动。核心技术人员基本情况如下:
张晓云　男　1963 年出生，中国籍　大专学历。1986 年毕业空军第四职工大学。1980 年至 1993 年任空军 5715 职工干事，1994 年至 1996 年任深圳市爱特机电公司办公室主任；1997 年至 1999 年任洛阳联通电讯有限公司经理；1999 年至 2007 年任洛阳国脉绿色电池有限公司经理；2008 年至今任深圳市海斯迪电子有限公司执行董事兼总经理，现任股份公司董事长总经理。2008 年在清华大学深圳研究生院进修工商管理；2011 年至今厦门大学 EMBA 在读，2013 年北大汇丰商学院进修。

第九节公司治理及内部控制

一、基本信息

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	否
主董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
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	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

二、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

2014 年 5 月 16 日，股份公司召开首次股东大会，审议通过了股份公司章程，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理规定》、《对外担保管理规定》、《对外投融资管理规定》，选举张晓云、李朋阁、蒋平、王铁辰、张春兰为股份公司第一届董事会成员，选举史予萍为股东代表监事，与职工代表大会选举出来的职工代表监事周明霞、王美艳一起组成股份公司第一届监事会。同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举张晓云为董事长，聘用张晓云为总经理、蒋平为董事会秘书兼任财务总监；股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举史予萍为监事会主席。
2014 年 5 月 16 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》。
截至目前，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

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

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的成立子公司重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》要求之规定程序进行

4、公司章程的修改情况

2014 年 6 月 24 日，公司整体变更为股份公司，公司章程按《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管管理办法》，以及《非上市公众公司监管指引第 3 号－－章程必备条款》等法律法规，重新制订了《公司章程》。

(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	简要内容
董事会	4	公司整体变更、管级管理人员任免、挂牌申请、章程修改等
监事会	4	监事会主席任免等
股东大会	4	公司整体变更决议、挂牌申请、关联交易审批、章程修改等

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

公司董事会评估认为，公司 2014 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三)公司治理改进情况

公司已经完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供核实的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好的履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好的履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效的保证各个股东的利益。

(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（www.neeq.com.cn)与公司官方网站（www.teamgiant.cn)及时按照相关的法律法规要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，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、事务处理等工作的开展。

(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

三、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

（一）、业务独立性
公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所及供应、销售部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。
（二）、资产独立性
公司主要财产包括机器设备、生产线、专利、商标等，相关的财产都取得合法手续。公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。
（三）、人员独立
公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。
（四）、财务独立
公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情况；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金的使用情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。
（五）、机构独立性
公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公的情况。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。
综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具备完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

(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

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实

性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。
报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	京永审字（2015）第 14630 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 2 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2015-03-26
注册会计师姓名	黄经纬、王波

深圳海斯迪能源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳海斯迪能源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 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。

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。

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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，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 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：黄经纬

中国•北京　　中国注册会计师：王波

二〇一五年三月二十六日

二、经审计的财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	219,645.11	179,606.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	5,633,947.38	6,258,876.52
预付款项	五、3	4,836,644.89	1,056,847.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	1,076,555.00	10,662,167.79
存货	五、5	6,129,580.35	5,953,144.04
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	17,896,372.73	24,110,641.50
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	6,784,660.66	1,671,249.56
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、7	159,004.13	142,053.49
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,943,664.79	1,813,303.05
资产总计	-	24,840,037.52	25,923,944.55
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动	-	-	-

计入当期损益的金融负债			
应付票据	-	-	-
应付账款	五、9	3,904,304.73	2,489,450.91
预收款项	五、10	11,270.74	47,182.30
应付职工薪酬	五、11	433,197.00	222,874.00
应交税费	五、12	4,860,647.59	4,513,461.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、13	1,321,375.34	8,539,778.39
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,530,795.40	15,812,747.28
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
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	-	10,530,795.40	15,812,747.28
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	五、14	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	五、15	5,309,362.97	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、16	421,348.45	511,119.73
未分配利润	五、17	3,578,530.70	4,600,077.54
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	14,309,242.12	10,111,197.27
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	14,309,242.12	10,111,197.27
负债和所有者权益总计	-	24,840,037.52	25,923,944.55

法定代表人：张晓云　主管会计工作负责人：张晓云　会计机构负责人：蒋平

(二)母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	218,804.75	179,606.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十、1	5,633,947.38	6,258,876.52
预付款项	-	4,671,644.89	1,056,847.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十、2	246,835.00	10,662,167.79
存货	-	6,129,580.35	5,953,144.04
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	16,900,812.37	24,110,641.50
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、3	1,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	6,784,660.66	1,671,249.56
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	159,004.13	142,053.49
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	7,943,664.79	1,813,303.05
资产总计	-	24,844,477.16	25,923,944.55
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、10	3,904,304.73	2,489,450.91

预收款项	五、11	11,270.74	47,182.30
应付职工薪酬	五、12	433,197.00	222,874.00
应交税费	五、13	4,860,647.59	4,513,461.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、14	1,310,375.34	8,539,778.39
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,519,795.40	15,812,747.28
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
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	-	10,519,795.40	15,812,747.28
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	五、15	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	五、16	5,309,362.97	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、17	421,348.45	511,119.73
未分配利润	五、18	3,593,970.34	4,600,077.54
所有者权益（或股东权益）合计	-	14,324,681.76	10,111,197.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	24,844,477.16	25,923,944.55

(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	-	34,336,369.99	17,099,026.06
其中：营业收入	五、18	34,336,369.99	17,099,026.06
二、营业总成本	-	24,561,900.82	12,663,997.08
其中：营业成本	五、18	24,561,900.82	12,663,997.08
营业税金及附加	五、19	409,129.38	228,839.36

销售费用	五、20	309,497.43	241,094.62
管理费用	五、21	2,970,168.04	1,191,524.27
财务费用	五、22	1,867.72	4,791.92
资产减值损失	五、23	67,802.58	-15,665.60
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	6,016,004.02	2,784,444.41
加：营业外收入	五、24	3,580.00	8,636.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、25	310,864.23	0.00
其中：非流动资产处置损失	-	3,955.10	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	5,708,719.79	2,793,080.41
减：所得税费用	五、26	1,510,674.94	699,871.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	4,198,044.85	2,093,209.21
归属于母公司所有者的净利润	-	4,198,044.85	2,093,209.21
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.84	0.42
（二）稀释每股收益	-	-	-
七、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	-	-	-
八、综合收益总额	-	4,198,044.85	2,093,209.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,198,044.85	2,093,209.21
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：张晓云　主管会计工作负责人：张晓云　会计机构负责人：蒋平

(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、4	34,336,369.99	17,099,026.06
减：营业成本	十、4	24,561,900.82	12,663,997.08
营业税金及附加	-	409,129.38	228,839.36
销售费用	-	309,497.43	241,094.62
管理费用	-	2,955,088.04	1,191,524.27
财务费用	-	1,508.08	4,791.92
资产减值损失	-	67,802.58	-15,665.60
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）	-	6,031,443.66	2,784,444.41
加：营业外收入	-	3,580.00	8,636.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	310,864.23	-
其中：非流动资产处置损失	-	3,955.10	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	5,724,159.43	2,793,080.41
减：所得税费用	-	1,510,674.94	699,871.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	4,213,484.49	2,093,209.21
五、每股收益：	-	-	-

（一）基本每股收益	-	0.84	0.42
（二）稀释每股收益	-	-	-
六、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	-	-	-
七、综合收益总额	-	4,213,484.49	2,093,209.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,213,484.49	2,093,209.21
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

(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	-	38,943,475.08	13,563,478.34
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、1	5,037,008.88	621,298.38
经营活动现金流入小计	-	43,980,483.96	14,184,776.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	21,327,381.08	6,591,310.95
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,919,952.32	3,219,126.67
支付的各项税费	-	4,817,537.26	242,572.47
支付其他与经营活动有关的现金	六、2	7,159,551.34	3,581,413.83

经营活动现金流出小计	-	37,224,422.00	13,634,423.92
经营活动产生的现金流量净额	-	6,756,061.96	550,352.80
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	-	6,716,023.00	546,573.90
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	-	6,716,023.00	546,573.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,716,023.00	-546,573.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	40,038.96	3,778.90
加：期初现金及现金等价物余额	-	179,606.15	175,827.25
六、期末现金及现金等价物余额	-	219,645.11	179,606.15

法定代表人：张晓云　主管会计工作负责人：张晓云　会计机构负责人：蒋平

(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	-	38,943,475.08	13,563,478.34
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,025,931.52	621,298.38

经营活动现金流入小计	-	43,969,406.60	14,184,776.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	21,327,381.08	6,591,310.95
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,919,952.32	3,219,126.67
支付的各项税费	-	4,817,537.26	242,572.47
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,314,314.34	3,581,413.83
经营活动现金流出小计	-	36,379,185.00	13,634,423.92
经营活动产生的现金流量净额	-	7,590,221.60	550,352.80
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	-	6,551,023.00	546,573.90
投资支付的现金	-	1,000,000.00	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,551,023.00	546,573.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,551,023.00	-546,573.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	39,198.60	3,778.90
加：期初现金及现金等价物余额	-	179,606.15	175,827.25
六、期末现金及现金等价物余额	-	218,804.75	179,606.15

(七)合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	511,119.73	4,600,077.54	-	10,111,197.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	511,119.73	4,600,077.54	-	10,111,197.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	5,309,362.97	-	-	-	-89,771.28	-1,021,546.84	-	4,198,044.85
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,198,044.85	-	4,198,044.85
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的金额									
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	421,348.45	-421,348.45	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	421,348.45	-421,348.45	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	5,309,362.97	-	-	-	-511,119.73	-4,798,243.24	-	-
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	-	5,309,362.97	-	-	-	-511,119.73	-4,798,243.24	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	5,309,362.97	-	-	-	421,348.45	3,578,530.70	-	14,309,242.12

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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		
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	301,798.81	2,716,189.25	-	8,017,988.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	301,798.81	2,716,189.25	-	8,017,988.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	209,320.92	1,883,888.29	-	2,093,209.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,093,209.21	-	2,093,209.21
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	209,320.92	-209,320.92	-	-

1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	209,320.92	-209,320.92	-	-
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．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	511,119.73	4,600,077.54	-	10,111,197.27

法定代表人：张晓云　主管会计工作负责人：张晓云　会计机构负责人：蒋平

（八）母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	511,119.73	4,600,077.54	10,111,197.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	511,119.73	4,600,077.54	10,111,197.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	5,309,362.97	-	-	-	-89,771.28	-1,006,107.20	4,213,484.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,213,484.49	4,213,484.49
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	421,348.45	-421,348.45	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	421,348.45	-421,348.45	-
2．对所有者（或	-	-	-	-	-	-	-	-

股东）的分配								
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	5,309,362.97	-	-	-	-511,119.73	-4,798,243.24	-
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	-	5,309,362.97	-	-	-	-511,119.73	-4,798,243.24	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	5,309,362.97	-	-	-	421,348.45	3,593,970.34	14,324,681.76

单位：元

	上期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	301,798.81	2,716,189.25	8,017,988.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	301,798.81	2,716,189.25	8,017,988.06

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	209,320.92	1,883,888.29	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,093,209.21	2,093,209.21
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	209,320.92	-209,320.92	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	209,320.92	-209,320.92	-
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．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	511,119.73	4,600,077.54	10,111,197.27

深圳海斯迪能源科技股份有限公司财务报表附注

截止2014年12月31日

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司基本情况：

本公司原名深圳市海斯迪电子有限公司于 2008 年 1 月 23 日由自然人张晓云和自然人李朋阁共同投资设立。成立时的注册资本 50 万元，其中：张晓云出资 25.50 万元，占注册资本 51%；李朋阁出资 24.50 万元，占注册资本 49%。上述出资经深圳正声会计师事务所 2008 年 1 月 16 日出具的深正声（内）验字[2008]34 号验资报告验证。

2010 年 1 月，公司申请增加注册资本人民币 450.00 万元，按股东原出资比例认缴，其中，张晓云出资 229.50 万元，李朋阁出资 220.50 万元。本次增资后，公司注册资本为 500.00 万元。本次增资经深圳友联会计师事务所审验，于 2010 年 1 月 7 日出具深友联验字[2010]043 号验资报告。

2014年5月1日，公司召开临时股东会并决议整体变更为股份有限公司，变更后的名称为深圳海斯迪能源科技股份有限公司。根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永审字（2014）第14622号审计报告，截至2014年2月28日经审计的本公司净资产为

10,309,362.97元，净资产中5,000,000.00元折为本公司的总股本，净资产超过股本部分列入资本公积。本次变更业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了京永验字(2014)第21006号验资报告。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：深圳海斯迪能源科技股份有限公司。

公司注册地：深圳市宝安区福永街道桥塘路东侧新源小区第 5 栋 C 座第二层北。

公司总部地址：深圳市宝安区福永街道桥塘路东侧新源小区第 5 栋 C 座第二层北。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司属于生产制造型企业，主要生产锂电池软包电芯产品。

公司经营范围为：电源、充电器的生产和销售、网卡、电子元器件及电子通信设备的销售，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

许可经营项目：无。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司—洛阳特斯拉能源科技有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期新纳入合并范围的子公司：本年新成立的洛阳特斯拉能源科技有限公司。

5、财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

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、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 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予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的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。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

7、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定

且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、 应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：单项金额在50万元（含）以上。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
组合 1	对属于保证金、押金、员工备用金、关联方款项等单独进行减值测试，未发生减值，不计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法计提减值准备

组合 2 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(%)
六个月以内	0	0
六个月至一年	10	10
一至二年	30	30
二至三年	50	50
三年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明应收款项发生减值的，计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项 (包括以个别方式评估未发生减值的应收款项) 的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

9、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、自制半成品、低值易耗品等。

（2）存货取得和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。存货发出时按加权平均法计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

10、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b）通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c）为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策

的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、办公及其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5	9.50
办公及其他设备	2-5	5	47.50-19.0

12、 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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

13、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

通常情况下，本公司已与客户签订销售合同或供货合同，公司按合同将商品交给客户，并收到客户收货及验收证明，无论销售发票是否开具，均按合同确定或估计的价格确认收入。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

15、 租赁

经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

16、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、 利润分配

当期实现的净利润，加上年初未分配利润(或减上年初末弥补亏损)和其他转入后的余额，为可供分配的利润。可供分配的利润，按下列顺序分配：

1、提取法定盈余公积，比例为可供分配利润的10%；

2、资产负债表日后，利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润，不确认为资产负债表日负债，但在附注中单独披露。现金股利于股东会批准的当期，确认为负债。

18、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2014年，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行；修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报；修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化对本公司相应会计政策未产生实质性影响。

（2）重要会计估计变更

无。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵减进项税额纳税	17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税和应缴纳的营业税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税和应缴纳的营业税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税和应缴纳的营业税计征	2%
堤围防护费（注*）	按当期营业收入总额计征	0.01%

注：根据深圳市地方税务局 2014 年 9 月 17 日发布的通告，自 2014 年 9 月 1 日（所属期）起，深圳市免征堤围防护费。

2、税收优惠

无。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,911.52	22,240.58
银行存款	182,733.59	157,365.57
合计	**219,645.11**	**179,606.15**

2、 应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,675,506.66	99.19%	41,559.28	0.73	5,633,947.38

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,365.10	0.81%	46,365.10	100.00	0.00
合计	**5,721,871.76**	**/**	**87,924.38**	**/**	**5,633,947.38**

续表：　　单位：元　币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,273,984.29	99.27%	15,107.77	0.24%	6,258,876.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,365.10	0.73%	46,365.10	100.00%	0.00
合计	**6,320,349.39**	**/**	**61,472.87**	**/**	**6,258,876.52**

① 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位：元　币种：人民币

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
深圳市飞旺达科技有限公司	46,365.10	46,365.10	100.00	本公司多次催讨无法联系债务人
合计	**488,335.28**	**46,365.10**	**/**	**/**

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合 1，期末应收关联方款项而单独进行减值测试的应收账款：

单位：元　币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	不计提理由
宜阳海斯迪能源科技有限公司	441,970.18	0.00	0.00	未发生减值
合计	**441,970.18**	**0.00**	**/**	**/**

组合 2，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	5,015,459.64	0.00	0.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月—1 年	135,741.06	13,574.11	10.00%
1—2 年	65,913.62	19,774.09	30.00%
2—3 年	16,422.16	8,211.08	50.00%
合计	**5,233,536.48**	**41,559.28**	**/**

确定该组合依据的说明：除属于保证金或押金性质的款项、应收任职员工备用金、应收关联方款项、存在明显减值迹象的应收款项以外的应收账款。

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
深圳市盈尔通科技有限公司	客户	1,580,682.55	6 个月内	27.63	0.00
宜阳海斯迪能源科技有限公司	关联方	441,970.18	6 个月内	7.72	0.00
深圳市金恒环宇科技有限公司	客户	405,393.70	6 个月内	7.08	0.00
深圳市泰宇电源有限公司	客户	329,672.70	6 个月内	5.76	0.00
一童数码(深圳)有限公司	客户	257,276.86	6 个月内	4.50	0.00
合计		**3,014,995.99**	**/**	**52.69**	**0.00**

（3）截至 2014 年 12 月 31 日，关联方应收账款占应收账款总金额的 7.72%，详见“七、关联方及其交易”。

3、 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,829,844.89	99.86	1,056,847.00	100.00
1 至 2 年	6,800.00	0.14	0.00	0.00
合计	**4,836,644.89**	**100.00**	**1,056,847.00**	**100.00**

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例（%）
宜阳海斯迪能源科技有限公司	关联方	4,319,102.89	1 年内	合同未履行完毕	89.30
深圳市嘉智诚机电科技有限公司	供应商	165,000.00	1 年内	合同未履行完毕	3.41
东莞市黄江鑫合兴五金制品厂	供应商	72,380.00	1 年内	合同未履行完毕	1.50
东莞市西恩自动化设备有限公司	供应商	72,000.00	1 年内	合同未履行完毕	1.49
深圳市锦华辉电器有限公司	供应商	68,800.00	1 年内	合同未履行完毕	1.42

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例（%）
合计		**4,697,282.89**	**/**	**/**	97.12

（3）截至 2014 年 12 月 31 日，关联方预付款项占预付款项总金额的 89.30%，详见“七、关联方及其交易”。

4、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,076,555.00	100.00	0.00	0.00	1,076,555.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	**1,076,555.00**	**/**	**0.00**	**/**	**1,076,555.00**

续表 单位：元 币种：人民币

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,662,167.79	100.00	0.00	0.00	10,662,167.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	**10,662,167.79**	**/**	-	**/**	**10,662,167.79**

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合 1，对属于保证金、押金、员工备用金、关联方款项等单独进行减值测试的其他应收款

单位：元　币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
宜阳海斯迪能源科技有限公司	844,800.00	0.00	0.00	未发生减值
深圳市亿鼎丰实业有限公司宝安物业管理分公司	229,755.00	0.00	0.00	未发生减值
深圳市福田区鑫开办公设备经营部	2,000.00	0.00	0.00	未发生减值
合计	**1,076,555.00**	**0.00**	**0.00**	**/**

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	844,800.00	10,465,605.79
租赁押金	231,755.00	142,350.00
备用金	0.00	54,212.00
合计	**1,076,555.00**	**10,662,167.79**

（3）按欠款方归集的其他应收款期末余额情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宜阳海斯迪能源科技有限公司	关联方往来	844,800.00	6 个月	78.47	0.00
深圳市亿鼎丰实业有限公司宝安物业管理分公司	租赁押金	229,755.00	其中：6 个月以内 87,405.00 元，1-2 年 4,830.00 元，2-3 年 137,520.00 元。	21.34	0.00
深圳市福田区鑫开办公设备经营部	复印机押金	2,000.00	6 个月—1 年	0.19	0.00
合计	**/**	**1,076,555.00**	**/**	**100.00**	0.00

（4）截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款关联方余额占其他应收款总金额的 78.47%，详见“七、关联方关系及其交易”。

5、　存货

（1）存货分类

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	684,144.07	0.00	684,144.07	1,240,186.38	0.00	1,240,186.38
自制半成品	3,730,231.97	594,457.24	3,135,774.73	3,499,649.25	553,106.17	2,946,543.08
产成品	2,207,659.22	0.00	2,207,659.22	1,216,278.19	0.00	1,216,278.19
在产品	102,002.33	0.00	102,002.33	550,136.39	0.00	550,136.39
合计	**6,724,037.59**	**594,457.24**	**6,129,580.35**	**6,506,250.21**	**553,106.17**	**5,953,144.04**

（2）存货跌价准备

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
自制半成品	553,106.17	41,351.07	0.00	0.00	0.00	594,457.24
合计	**553,106.17**	**41,351.07**	0.00	**0.00**	**0.00**	**594,457.24**

6、　固定资产

（1）固定资产情况

单位：元　币种：人民币

项目	机器设备	办公及其他设备	**合计**

一、账面原值：			
1.期初余额	2,255,676.80	235,877.52	**2,491,554.32**
2.本期增加金额			
（1）外购	5,572,448.16	42,901.72	**5,615,349.88**
3.本期减少金额			
（1）处置或报废		79,102.00	**79,102.00**
4.期末余额	7,828,124.96	199,677.24	**8,027,802.20**
二、累计折旧			
1.期初余额	679,468.72	140,836.04	**820,304.76**
2.本期增加金额			
（1）计提	465,764.96	32,218.72	**497,983.68**
3.本期减少金额			
（1）处置或报废		75,146.90	**75,146.90**
4.期末余额	1,145,233.68	97,907.86	**1,243,141.54**
三、减值准备			
1.期初余额	0.00	0.00	**0.00**
2.本期增加金额			
（1）计提	0.00	0.00	**0.00**

3.本期减少金额			
（1）处置或报废	0.00	0.00	**0.00**
4.期末余额	0.00	0.00	**0.00**
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,682,891.28	101,769.38	**6,784,660.66**
2.期初账面价值	1,576,208.08	95,041.48	**1,671,249.56**

说明：

①截至 2014 年 12 月 31 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 40,115.37 元。

②本期增加的固定资产均为直接外购，期末无因抵押担保而受到使用限制的固定资产。

③本期报废固定资产原值 79,102.00 元，净值 3,955.10 元，处置固定资产净损失 3,955.10 元计入当期的营业外支出。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

7、 递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	41,559.28	10,389.82	15,107.77	3,776.95
存货跌价准备	594,457.24	148,614.31	553,106.17	138,276.54
合计	**636,016.52**	**159,004.13**	**568,213.94**	**142,053.49**

（2）未确认递延所得税资产明细：

单位：元 币种：人民币

项目	未确认递延所得税资产的可抵减暂时性差异	
	期末余额	期初余额
坏账准备（注 1）	46,365.10	46,365.10
子公司未弥补亏损（注 2）		
合计	**46,365.10**	**46,365.10**

注 1：应收账款中单项金额不重大单项计提的坏账准备不符合国家税务总局关于发布《企业资产损失所得税税前扣除管理办法》的公告（国家税务总局公告 2011 年第 25 号）关于资产损失税前扣除的文件资料，故未确认递延所得税资产。

注 2：子公司未弥补亏损未来不能取得足够的应税所得用于弥补，故未确认递延所得税资产。

8、 资产减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	61,472.87	26,451.51	0.00	0.00	87,924.38
存货跌价准备	553,106.17	41,351.07	0.00	0.00	594,457.24
合计	**614,579.04**	**67,802.58**	**0.00**	**0.00**	**682,381.62**

9、 应付账款

（1）应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,900,323.13	2,483,118.41
1-2 年	3,981.60	6,332.50

2-3 年	0.00	0.00
合计	**3,904,304.73**	**2,489,450.91**

（2）期末余额较大的应付账款

单位：元　币种：人民币

债权人名称	金额	占应付账款比例（%）	性质
青岛瀚博电子科技有限公司	518,189.87	13.27	应付材料款
中信国安盟固利电源技术有限公司	479,552.43	12.28	应付材料款
东莞市能都机电科技有限公司	339,992.46	8.71	应付材料款
新乡市中科科技有限公司	338,827.21	8.68	应付材料款
深圳市凯美聚科技有限公司	262,485.74	6.72	应付材料款
合计	**1,939,047.71**	**49.66**	**/**

（3）截至 2014 年 12 月 31 日应付账款中无关联方往来余额。

10、　预收款项

（1）预收账款项列示

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,270.74	47,182.30

合计	**11,270.74**	**47,182.30**

（2）期末余额较大的预收账款

单位：元　币种：人民币

债权人名称	金额	占预收账款比例（%）	性质
深圳市铠沃科技有限公司	8,917.74	79.12	预收货款
深圳市固源塑胶制品有限公司	1,242.00	11.02	预收货款
合计	**10,159.74**	**90.14**	**/**

（3）截至 2014 年 12 月 31 日预收账款中无关联方往来余额。

11、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	222,874.00	4,130,918.42	3,920,595.42	433,197.00
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	0.00	0.00	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	**222,874.00**	**4,130,918.42**	**3,920,595.42**	**433,197.00**

（2）短期薪酬列示：

单位：元　币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	222,874.00	3,833,954.40	3,623,631.40	433,197.00
二、职工福利费	0.00	116,336.00	116,336.00	0.00
三、社会保险费	0.00	154,058.02	154,058.02	0.00
其中：养老保险	0.00	92,434.81	92,434.81	0.00
医疗保险	0.00	26,806.10	26,806.10	0.00
失业保险	0.00	7,086.67	7,086.67	0.00
工伤保险	0.00	26,189.86	26,189.86	0.00
生育保险	0.00	1,540.58	1,540.58	0.00
四、住房公积金	0.00	26,570.00	26,570.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	**222,874.00**	**4,130,918.42**	**3,920,595.42**	**433,197.00**

12、 应交税费

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	2,896,017.80	3,222,744.81	3,079,914.69	3,038,847.92
营业税	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
城市维护建设税	202,370.49	226,992.14	215,594.03	213,768.60
企业所得税	1,269,377.26	1,527,625.58	1,362,973.95	1,434,028.89
个人所得税	-636.94	1,561.81	918.71	6.16
印花税	0.00	3,168.71	3,168.71	0.00
教育费附加	86,730.22	97,282.34	92,397.44	91,615.12
地方教育费附加	57,820.16	64,854.90	61,598.30	61,076.76
堤围费	1,782.69	1,411.59	1,890.14	1,304.14
合计	**4,513,461.68**	**5,165,641.88**	**4,818,455.97**	**4,860,647.59**

13、 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

1 年以内	721,375.34	8,539,778.39
1-2 年	600,000.00	0.00
合计	**1,321,375.34**	**8,539,778.39**

说明：其他应付款余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项为 554,956.34 元。详见“七、关联方及其交易”。

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳凯美聚科技有限公司	600,000.00	债权人未催讨
合计	**600,000.00**	**/**

（3）期末其他应付款明细如下

债权人名称	金额	占其他应付款（%）	性质或内容
深圳凯美聚科技有限公司	731,900.00	55.39	往来款
张晓云	554,956.34	42.00	股东借款
史予萍	34,519.00	2.61	代垫款
合计	**1,321,375.34**	**100.00**	**/**

（4）截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款关联方余额占其他付收款总金额的 44.61%，详见“七、关联方关系及其交易”。

14、 股本（实收资本）

单位：元　币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00

明细如下：

单位：元　币种：人民币

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	账面余额	比例（%）			账面余额	比例（%）
张晓云	2,550,000.00	51.00	0.00	0.00	2,550,000.00	51.00
李朋阁	2,450,000.00	49.00	0.00	0.00	2,450,000.00	49.00
合计	**5,000,000.00**	**100.00**	**0.00**	**0.00**	**5,000,000.00**	**100.00**

15、 资本公积

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	0.00	5,309,362.97	0.00	5,309,362.97

合计	**0.00**	**5,309,362.97**	**0.00**	**5,309,362.97**

注：本公司以 2014 年 2 月 28 日为基准日，以该基准日经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）“京永审字（2014）第 14622 号”审计报告审定的净资产 10,309,362.97 元折股。根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“京永验字(2014)第 21006 号”验资报告，公司净资产大于股本部分 5,309,362.97 元计入资本公积。

16、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	511,119.73	421,348.45	511,119.73	421,348.45
合计	**511,119.73**	**421,348.45**	**511,119.73**	**421,348.45**

说明：本期增加数系按本公司当期净利润 10%提取的法定盈余公积金。本期减少数见“15、资本公积”。

17、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,600,077.54	2,716,189.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	4,600,077.54	2,716,189.25

项目	本期	上期
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,198,044.85	2,093,209.21
减：提取法定盈余公积	421,348.45	209,320.92
股东权益内部结转	4,798,243.24	0.00
期末未分配利润	3,578,530.70	4,600,077.54

注：股东权益内部结转见“15、资本公积”。

18、 营业收入和营业成本

（1）分类别

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,066,897.84	22,783,208.88	15,488,236.45	11,129,911.73
其他业务	2,269,472.15	1,778,691.94	1,610,789.61	1,534,085.35
合计	**34,336,369.99**	**24,561,900.82**	**17,099,026.06**	**12,663,997.08**

（2）分地区

地区名称	2014 年度	2013 年度

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳地区	32,275,541.24	22,653,402.15	15,431,477.39	11,103,818.42
深圳以外地区	2,060,828.75	1,908,498.67	1,667,548.67	1,560,178.66
合计	**34,336,369.99**	**24,561,900.82**	**17,099,026.06**	**12,663,997.08**

（3）2014 年度前五名客户销售总额为 18,221,998.33 元，占本期全部营业收入的 53.06%。

客户名称	营业收入	占营业收入比例（%）
深圳市金科能源开发有限公司	5,065,982.91	14.75
深圳市跨洲科技有限公司	4,120,228.46	12.00
西方电子（深圳）有限公司	3,293,010.94	9.59
深圳市盈尔通科技有限公司	3,207,061.49	9.34
深圳市贝安特电子有限公司	2,535,714.53	7.38
合　计	**18,221,998.33**	**53.06**

19、 营业税金及附加

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	20,000.00	0.00

城市维护建设税	226,992.14	133,489.62
教育费附加	97,282.34	57,209.84
地方教育费附加	64,854.90	38,139.90
合计	**409,129.38**	**228,839.36**

20、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	243,236.00	183,374.00
社会保险金	21,391.77	15,927.29
职工福利费	12,408.66	13,097.33
住房公积金	3,346.00	0.00
运输费	0.00	3,747.00
快递费	28,909.00	23,570.00
招待费	206.00	1,379.00
合计	**309,497.43**	**241,094.62**

21、 管理费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	1,055,414.68	752,286.00
社会保险金	129,069.65	78,273.94
住房公积金	21,929.00	0.00
职工福利费	103,927.34	65,787.17
折旧	34,428.91	45,969.40
差旅费	61,479.00	33,527.00
办公费	277,729.97	67,650.19
税费	4,580.30	3,760.97
伙食费	120,714.10	33,706.60
业务招待费	43,872.00	14,632.00
汽车费用	87,612.20	52,076.00
研发费用	85,631.00	34,433.00
中介服务费	942,981.89	0.00
其他	798.00	9,422.00
合计	**2,970,168.04**	**1,191,524.27**

22、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	2,702.10	5,354.30
减：利息收入	834.38	562.38
合计	**1,867.72**	**4,791.92**

23、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,451.51	-479,703.82
二、存货跌价损失	41,351.07	464,038.22
合计	**67,802.58**	**-15,665.60**

24、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
废品废料处置收入	3,460.00	6,406.00	3,460.00
赔款收入	120.00	2,230.00	120.00

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
合计	**3,580.00**	**8,636.00**	**3,580.00**

25、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

-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	3,955.10	0.00	3,955.10
其中：固定资产处置损失	3,955.10	0.00	3,955.10
罚款支出	1,000.00	0.00	1,000.00
应付款延迟支付罚款	6,000.00	0.00	6,000.00
滞纳金	299,909.13	0.00	299,909.13
合计	**310,864.23**	**0.00**	**310,864.23**

26、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,527,625.59	684,363.53

递延所得税费用	-16,950.65	15,507.67
合计	**1,510,674.94**	**699,871.20**

(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	5,708,719.79
其中：母公司	5,724,159.43
子公司洛阳特斯拉能源科技有限公司	-15,439.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,431,039.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,635.08
所得税费用	**1,510,674.94**

注：不可抵扣的成本、费用和损失的影响具体如下：

项目	本期发生额
营业外支出—罚款	1,000.00
营业外支出—滞纳金	299,909.13
需调高应纳税所得额的业务招待费	17,631.20
小计	318,540.33

适用的所得税税率	25%
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,635.08

六、 合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

本期新纳入合并范围的子公司：新成立的洛阳特斯拉能源科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
洛阳特斯拉能源科技有限公司	洛阳市宜阳县产业集聚区	洛阳市宜阳县产业集聚区	锂离子电池及其相关材料、充电系统的研发生产及销售；承接上述相关工程、提供技术服务。	100.00	100.00	新设成立

八、 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股东资金往来	49,999.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
关联单位资金往来	4,982,595.50	600,000.00
利息收入	834.38	562.38
其他（注）	3,580.00	20,736.00
合计	**5,037,008.88**	**621,298.38**

注：“其他”见“五、24、营业外收入”

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	29,115.00	28,696.00
管理费用支出	1,535,187.16	211,013.79
银行手续费支出	2,702.10	5,354.30
股东资金往来	1,298,432.95	2,537,969.74
关联单位资金往来	3,897,800.00	384,480.00
其他（注）	396,314.13	413,900.00
合计	**7,159,551.34**	**3,581,413.83**

注：“其他”包括营业外支出中的现金流量支出 306,909.13 元（见“五、25、营业外支出”）以及本期支付的押金支出 89,405.00 元。

3、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	4,198,044.85	2,093,209.21
加：资产减值准备	67,802.58	-15,665.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,983.68	253,702.69
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,955.10	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,950.64	15,507.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-217,787.38	-623,140.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,569,292.53	1,385,800.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,346,278.76	-2,559,061.80
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	6,756,061.96	550,352.80
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	219,645.11	179,606.15
减：现金的期初余额	179,606.15	175,827.25
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	40,038.96	3,778.90

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	219,645.11	179,606.15
其中：库存现金	36,911.52	22,240.58
可随时用于支付的银行存款	182,733.59	157,365.57
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	219,645.11	179,606.15

九、 关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方（人）

关联方名称	与本公司的关系
张晓云	本公司控股股东
李朋阁	本公司股东

2、 本公司的子公司情况

公司名称	主要经营地及注册地	业务性质及经营范围	股本（元）	本公司持股比例（%）	是否存在控制权
洛阳特斯拉能源科技有限公司	洛阳市宜阳县产业集聚区	锂离子电池及其相关材料、充电系统的研发生产及销售；承接上述相关工程、提供技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000,000.00	100.00	是

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宜阳海斯迪能源科技有限公司	李鹏阁持有 40%股权，张晓云实际控制的深圳圣海科技有限公司和洛阳戈予商贸有限公司合计持有60%股权
史予萍	张晓云的配偶
深圳市凯美聚科技有限公司	原张晓云的配偶史予萍投资和实际控制的公司， 2014 年 4 月 14 日史予萍已将持有的全部股份转让给张小玲。

4、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额		本期发生额	
		本期发生额	占同类交易比例（%）	上期发生额	占同类交易比例（%）
宜阳海斯迪能源科技有限公司	采购商品	10,788,512.28	55.34	0.00	0.00
深圳市凯美聚科技有限公司	采购商品	1,026,373.00	13.58	1,478,880.00	17.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元　币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额及比例		本期发生额及比例	
		本期发生额	占同类交易比例（%）	上期发生额	占同类交易比例（%）
宜阳海斯迪能源科技有限公司	销售商品	1,869,472.15	5.44	1,610,789.61	9.42

关联交易定价原则：根据公司与关联方的约定，向关联方销售商品按自身采购原材料成本价格的基础上上浮 5%确定销售价格。公司向关联方按市价采购商品。

(2)　**关键管理人员报酬**

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	238,954.28	170,460.36

(3)　**其他关联交易**

无。

5、关联方应收应付款项

(1)　应收项目

单位:元　币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宜阳海斯迪能源科技有限公司	441,970.18	0.00	1,916,960.54	0.00
预付账款	宜阳海斯迪能源科技有限公司	4,319,102.89	0.00	0.00	0.00
其他应收款	宜阳海斯迪能源科技有限公司	844,800.00	0.00	10,465,605.79	0.00
其他应收款	史予萍	0.00	0.00	54,212.00	0.00

(2) 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	史予萍	34,519.00	5,520.00
其他应付款	张晓云	554,956.34	7,934,258.39

八、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、 或有事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

2015 年 2 月 15 日，本公司与洛阳银行股份有限公司长江路支行签订保证合同（洛银（2015）年[长江路支行]保字第150101D21000200B 号），为关联方—宜阳海斯迪能源科技有限公司在该支行 1,000.00 万元借款（借款期间：自 2015 年 2 月 15 日至 2015 年 8 月 14 日）提供连带责任保证。

十、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,675,506.66	99.19%	41,559.28	0.73	5,633,947.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,365.10	0.81%	46,365.10	100.00	0.00
合计	**5,721,871.76**	**/**	**87,924.38**	**/**	**5,633,947.38**

续表： 单位：元 币种：人民币

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,273,984.29	99.27%	15,107.77	0.24%	6,258,876.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,365.10	0.73%	46,365.10	100.00%	0.00
合计	**6,320,349.39**	**/**	**61,472.87**	**/**	**6,258,876.52**

①期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位：元　币种：人民币

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
深圳市飞旺达科技有限公司	46,365.10	46,365.10	100.00	本公司多次催讨无法联系债务人
合计	**488,335.28**	**46,365.10**	**/**	**/**

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合 1，期末应收关联方款项而单独进行减值测试的应收账款：

单位：元　币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	不计提理由
宜阳海斯迪能源科技有限公司	441,970.18	0.00	0.00	未发生减值

合计	**441,970.18**	**0.00**	**/**	**/**

组合 2，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	5,015,459.64	0.00	0.00
6 个月—1 年	135,741.06	13,574.11	10.00%
1—2 年	65,913.62	19,774.09	30.00%
2—3 年	16,422.16	8,211.08	50.00%
合计	**5,233,536.48**	**41,559.28**	**/**

确定该组合依据的说明：除属于保证金或押金性质的款项、应收任职员工备用金、应收关联方款项、存在明显减值迹象的应收款项以外的应收账款。

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
深圳市盈尔通科技有限公司	客户	1,580,682.55	6 个月内	27.63	0.00
宜阳海斯迪能源科技有限公司	关联方	441,970.18	6 个月内	7.72	0.00

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
深圳市金恒环宇科技有限公司	客户	405,393.70	6 个月内	7.08	0.00
深圳市泰宇电源有限公司	客户	329,672.70	6 个月内	5.76	0.00
一童数码(深圳)有限公司	客户	257,276.86	6 个月内	4.50	0.00
合计		**3,014,995.99**	**/**	**52.69**	**0.00**

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元　币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	246,835.00	100.00	0.00	0.00	246,835.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	**246,835.00**	**/**	**0.00**	**/**	**246,835.00**

续表：　　单位：元　币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,662,167.79	100.00			10,662,167.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	**10,662,167.79**	**/**	**0.00**	**/**	**10,662,167.79**

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合 1，对属于保证金、押金、员工备用金、关联方款项等单独进行减值测试的其他应收款

单位：元　币种：人民币

款项性质	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
深圳市亿鼎丰实业有限公司宝安物业管理分公司	229,755.00	0.00	0.00	未发生减值
深圳市福田区鑫开办公设备经营部	2,000.00	0.00	0.00	未发生减值
洛阳特斯拉能源科技有限公司	15,080.00	0.00	0.00	未发生减值

合计	**246,835.00**	**0.00**	**/**	**/**

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	15,080.00	10,465,605.79
租赁押金	231,755.00	142,350.00
备用金	0.00	54,212.00
合计	**246,835.00**	**10,662,167.79**

（3）按欠款方归集的其他应收款情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市亿鼎丰实业有限公司宝安物业管理分公司	租赁押金	229,755.00	其中：6 个月以内 87,405.00 元，1-2 年 4,830.00 元，2-3 年 137,520.00 元。	93.08	0.00
深圳市福田区鑫开办公设备经营部	复印机押金	2,000.00	6 个月—1 年	0.81	0.00
洛阳特斯拉能源科技有限公司	关联方往来	15,080.00	6 个月以内	6.11	0.00
合计	**/**	**246,835.00**	**/**	**100.00**	**0.00**

3、长期股权投资

（1）分类披露：

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	**1,000,000.00**	**0.00**	**1,000,000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

（2）对子公司投资

单位：元　币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
洛阳特斯拉能源科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合计	**0.00**	**1,000,000.00**	**0.00**	**1,000,000.00**	**0.00**	**0.00**

4、营业收入和营业成本

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,066,897.84	22,783,208.88	15,488,236.45	11,129,911.73
其他业务	2,269,472.15	1,778,691.94	1,610,789.61	1,534,085.35

合计	**34,336,369.99**	**24,561,900.82**	**17,099,026.06**	**12,663,997.08**

十一、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

（1）2014 年度

单位：元　币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,955.10	固定资产处置损失
其他营业外收入和支出	-303,329.13	营业外收入 3,580.00 元；营业外支出 306,909.13 元
所得税影响额	1,593.78	/
合计	**-305,690.45**	/

2、净资产收益率及每股收益

（1）2014 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
归属于公司普通股股东的净利润	34.38	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.88	0.90	0.90

（2）2013 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
归属于公司普通股股东的净利润	23.09	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.02	0.42	0.42

3、其他需要说明的事项

（1） 资产负债表主要报表项目变动比率较大超过 30%的原因说明

①预付账款期末余额 483.66 万元，较期初增长 377.98 万元，增幅为 357.65%。增加的主要原因是期末增加了预付宜阳海斯迪能源科技有限公司的商品采购款 431.91 万元。

②其他应收款期末余额 107.66 万元，较期初余额的 1,066.22 万元减少约 958.56 万元，降幅 89.90%。减少的主要原因是期初应收宜阳海斯迪能源科技有限公司的往来款已在期末结清。

③固定资产期末净值 678.46 万元，较期初余额增加 553.62 万元，增幅 222.20%，主要是本期为扩大生产新购入大量的机器设备。

④应付账款期末余额 390.43 万元相对期初余额的 248.95 万元增长约 56.83%，主要是因为本公司期末部分应付款尚未到账期。

⑤应付职工薪酬期末余额 43.32 万元较期初增加 21.03 万元，系计提了应付未付最后一个月的工资。

⑥其他应付款期末余额 132.14 万元较期初余额的 853.98 万元减少约 721.84 万元，减少的主要原因是归还了股东张晓云的垫付款。

（2） 利润表比较期间变动比率超过 10%的原因说明

①2014 年度营业收入 3,433.64 万元，比 2013 年度增加 1,723.73 万元，增幅为 100.81%。收入增长主要是公司积极开拓市场，加大销售力度。

②2014 年度销售费用发生额为 30.95 万元，比 2013 年度增加约 6.84 万元，增加的主要原因是销售人员工资和社保费增加 6.53 万元

③2014 年度管理费用发生额为 297.02 万元，较 2013 年度增加约 177.86 万元，增加的主要原因是公司 2014 年度发生中介服务费 94.30 万元，另外因管理人员工资和社保费增加导致费用增加 37.59 万元。

④2014 年度营业外支出发生额为 31.09 万元，主要是支付了税收滞纳金 29.99 万元

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

深圳海斯迪能源科技股份有限公司

2015 年 3 月 26 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：

深圳