



# 广州鹏辉能源科技股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019-080

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人夏信德、主管会计工作负责人鲁宏力及会计机构负责人(会计主管人员)王成华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、产业政策变化的风险

锂离子电池作为目前最具前景的绿色二次电池，其产业发展已作为重要组成部分纳入国家发展绿色经济、绿色产业的整体战略，受到国家产业政策的大力支持。但是，具体的产业政策，如行业规范、技术标准、财政补贴标准等经常在变化，若不能及时跟上政策变化，可能对公司的经营和业绩造成一定的不利影响。

面对上述风险，公司将加强行业研究，及时掌握行业政策动向，洞察行业发展趋势，紧跟行业发展潮流，在某些领域提前做领先性、前瞻性研究，以便及时调整公司研发、生产、销售布局。

### 2、原材料价格波动和产品售价下降风险

公司专业从事以锂离子电池为主的绿色高性能电池产品的研发、生产和销售。随着国家对绿色经济、绿色产业发展的日益重视，公司主营的绿色高性能

电池产品得到大力推广，尤其是锂离子电池作为当代最具前景的绿色二次电池，是国内外研发应用的热点，市场需求的不断增加和市场发展前景的持续向好，吸引了大量企业的进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。虽然公司专业从事绿色高性能电池的研发、生产和销售，拥有 10 多年的生产经验，但公司仍然面临因行业竞争加剧而导致的产品价格下降、原材料价格波动、市场拓展困难等经营风险。

面对上述风险，公司不断加强市场调研，及时调整市场策略，充分发挥公司的技术优势和产品优势，加快新产品和新技术的研究开发，提供多样化的、高性价比的产品给下游客户。另一方面，充分利用上市公司的平台优势、资金优势整合上游供应链，降低材料成本，通过扩大产能、形成规模优势降低生产成本，发挥多年的行业技术积累优势从结构设计、产品配方、工艺流程、制造装备等方面进行优化，全方位降低产品成本。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 公司债相关情况 .....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录 .....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、鹏辉能源	指	广州鹏辉能源科技股份有限公司
保荐机构	指	海通证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上年同期、去年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末、本报告期末	指	2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
铭驰企管	指	广州铭驰企业管理咨询有限公司，系发行人员工持股平台，股份公司发起人及现有股东之一
珠海鹏辉	指	珠海鹏辉能源有限公司，系本公司全资子公司
河南鹏辉	指	河南省鹏辉电源有限公司，系本公司全资子公司
常州鹏辉	指	鹏辉能源常州动力锂电有限公司，系本公司全资子公司
柳州鹏辉	指	柳州鹏辉能源科技有限公司，系本公司全资子公司
绿圆鑫能	指	广州绿圆鑫能汽车租赁有限公司，系本公司全资子公司
鹏辉新能源	指	鹏辉新能源有限公司，系本公司全资子公司
鑫盛创赢	指	广州鑫盛创赢股权投资管理有限公司，系本公司全资子公司
广州耐时	指	广州耐时电池科技有限公司，系本公司控股公司
珠海联动	指	珠海联动鹏辉电池有限公司，系本公司全资子公司珠海鹏辉参股公司
珠海冠力	指	珠海市冠力电池有限公司，系本公司控股子公司
耐可赛	指	鹏辉耐可赛株式会社，系本公司控股子公司
天辉锂电	指	江苏天辉锂电池有限公司，系本公司控股子公司
实达科技	指	佛山市实达科技有限公司，系本公司控股子公司
骥鑫汽车	指	广州市骥鑫汽车有限公司，系本公司控股子公司
力佳科技	指	力佳电源科技（深圳）股份有限公司，系本公司参股公司
叮咚出行	指	广东幸福叮咚出行科技有限责任公司，系本公司参股公司
江西玖发	指	江西玖发专用车有限公司，系本公司参股公司
湖南鸿跃	指	湖南鸿跃电池材料有限公司，系本公司参股公司
悦畅交通	指	广州悦畅交通发展有限公司，系本公司参股公司
鹏泰能源	指	广州鹏泰能源科技有限公司，系本公司全资子公司鑫盛创赢控股子公

		司
鹏信能源	指	广州鹏信能源科技有限公司，系本公司全资子公司鑫盛创赢控股子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	鹏辉能源	股票代码	300438
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州鹏辉能源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鹏辉能源		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Great Power Energy and Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Great Power		
公司的法定代表人	夏信德		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲁宏力	刘小林
联系地址	广州市番禺区沙湾镇市良路(西村段)912号	广州市番禺区沙湾镇市良路(西村段)912号
电话	020-39196852	020-39196852
传真	020-39196767	020-39196767
电子信箱	info@greatpower.net	info@greatpower.net

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,445,997,164.33	961,692,416.97	50.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	136,459,091.51	155,654,199.52	-12.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	128,915,152.24	105,270,712.30	22.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,398,450.03	-54,147,979.60	42.01%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.55	-10.91%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.55	-10.91%
加权平均净资产收益率	5.95%	7.44%	-1.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,288,009,335.61	5,042,790,634.73	4.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,317,851,899.34	2,224,358,452.60	4.20%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	141,272.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,142,717.06	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	992,554.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,307.16	
减：所得税影响额	1,478,240.52	
少数股东权益影响额（税后）	107,057.46	
合计	7,543,939.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）锂离子电池业务

1、主要产品：按照正极材料分为：钴酸锂系列产品、磷酸铁锂系列产品、三元材料和多元复合锂材料系列产品；按照产品形态分为：圆柱、方型、软包系列产品。

2、主要用途：新能源汽车、轻型交通工具、平板电脑、蓝牙音响、可穿戴产品、ETC、银行口令卡、电力储能、通信储能、分布式储能和电动工具等领域。

3、经营模式：公司直接销售给下游生产厂家。

#### 4、业绩驱动因素：

##### （1）消费类锂离子电池

公司凭借产品质量和研发驱动的成本控制能力，持续深耕消费类数码领域（包括平板电脑、可穿戴、蓝牙音响、ETC等），在包括蓝牙音响在内的多个细分市场处于行业领先地位，带动公司业绩的增长；

##### （2）新能源汽车

受益于国家产业政策支持，随着基础设施的逐步完善，新能源汽车市场迎来爆发式的增长，动力电池需求旺盛，同时随着补贴退坡，下游车企对合作伙伴的持续经营能力及产品性价比提出了新的要求，给公司发展带来了新的市场机遇。公司凭借产品质量、研发驱动的成本控制能力及稳健的经营策略，在乘用车、商用车及客车领域，已积累了一批优质客户，包括上汽通用五菱、东风股份等；

##### （3）储能市场

包括通讯基站储能和分布式微网储能等市场在进一步扩大中，以及电动汽车动力电池的梯次利用市场给公司产品带来新的机会；

##### （4）轻型动力类锂离子电池市场

随着国家政策支持以及外卖及快递行业的蓬勃发展，电动自行车等轻型交通工具对锂电池替代铅酸电池的需求日益增加。公司在轻型动力电池已取得突破，主要客户有小牛电动、超威集团等；

#### 5、行业周期性特点：

（1）消费类市场变化快，电子产品更新换代速度加快，对锂离子电池的能量密度、大电流工作性能要求高，行业处于稳定发展阶段；

（2）新能源汽车行业迎来高速发展，受政策影响明显可能会存在起伏；不同的技术路线将在竞争中发展。公司在多个主流技术路线（如圆柱、方型、软包）均有技术储备及稳定出货，有一定的抗周期风险能力；

（3）通讯基站储能、分布式微网储能市场和兆瓦级储能市场处于发展初期，随着技术方案逐步成熟，产品性价比逐步提升，将迎来快速发展阶段；

#### 6、公司所处的行业地位：

（1）消费类电子用锂离子电池，在平板电脑、可穿戴产品、蓝牙音响、ETC等细分市场处于行业领先水平，为业内主要的客户提供产品；

（2）新能源汽车用锂离子电池，公司在报告期内，稳步完成广东珠海和河南驻马店两个生产基地建设计划，加大对技术的投入，同时控制风险。公司抓住客户在补贴退坡背景下对高性价比产品的需求，通过技术研发实现产品竞争力，持续开拓优选客户，实现稳步可持续发展。

#### （二）一次锂电池业务

1、主要产品：锂铁电池、锂锰电池等。

2、产品用途：目前主要应用于电动玩具、视听设备相关配套产品、高端仪器仪表、高端医疗器械、无线电子设备、军用通讯设备、智能门锁、数码相机等领域。

3、经营模式：公司直接销售给下游生产厂家或以自主品牌配套销售。

4、主要业绩驱动因素：

- (1) 城市化和城市智能化发展，推动智能家居和智能安防等领域行业发展；
- (2) 便携式和移动互联网电子设备的高速发展，对电池提出了容量、重量、能量比等方面的更高要求；
- (3) 公司业务在国际市场份额逐步扩大。

5、行业发展阶段和周期特点：

(1) 受益于对绿色高性能电池的需求增加，锂电池替代传统一次电池的速度将加快，随着技术的不断进步以及规模化优势的不断提升，未来锂电池的制造成本将不断降低，同时，社会的环保意识也将随着经济的发展而不断提升，高性能绿色环保的锂电池作为锌锰、碱锰电池未来的替代品，有着巨大的市场潜力。特别是由于电子设备、军用单兵设备等下游产品向着移动化、便携化的方向发展，下游应用领域对一次电池的各方面性能提出了更高的要求，需要比能量更高，容量更大，质量更轻的电池产品，锂电池在上述指标上均大幅超越锌锰电池、碱锰电池，能够满足下游领域对高端一次电池的需求。最后，锂电池不含汞、镉等有毒有害物质，符合国家环保政策。

(2) 锂锰电池有柱式、扣式、软包等类型。其产品放电稳定、容量高、内阻低，可瞬间放出大电流，广泛用于电子安防设备及数码相机等领域。锂锰电池有电压高，能量密度大等优势，目前主要应用于电子安防、智能仪表等领域，市场需求与下游行业的发展具有较强相关性，受益于安防领域的投入增加及智能电网的快速发展，锂锰电池的市场需求迅速增加。

6、公司所处的行业地位：

公司是国内领先的规模化生产锂电池产品的企业，在国内最先拥有锂电池制造工艺技术的发明专利。

(三) 镍氢电池业务

1、主要产品：按产品使用特点可分为低自放电镍氢电池和高倍率镍氢电池；

2、主要用途：主要应用于零售可充电电池、混合动力汽车、安防设备、医疗器械、无线电话、电动工具、电动剃须刀、吸尘器、电动轮椅、玩具等产品领域，以及草坪灯、无线通讯基地台搭配电源、铁路运输用蓄电池等储能应用。

3、经营模式：公司直接销售给下游生产厂家。

4、业绩驱动因素：

一方面，家用电器开始向高效率和无绳化的方向发展，电动剃须刀、电动按摩器、电动吸尘器等便携式小家电开始进入广大消费家庭，大功率的镍氢电池的消费量也随之增长；另一方面，随着社会环保意识的提升，以前在电动工具行业中普遍使用的是镍镉电池将被禁用，其中部分被镍氢电池所取代，由此带来一定的增长。

5、行业周期性特点：

镍氢电池是早期的镍镉电池的替代产品，在电化学特性方面与镍镉电池基本相似，且释放能量强，不含有毒物质，可实现对镍镉电池的替代。尽管锂离子电池对镍氢电池又产生了一定的替代效应，但镍氢电池凭借性能稳定、工艺成熟的优势，客户在某些领域如安防和医疗等行业依然喜欢应用镍氢电池，在民用消费领域可充的1.5V镍氢电池也是锂离子电池难以替代的，未来一段时间内镍氢电池仍将占有一定的市场份额但成长空间有限。

6、公司所处的行业地位：

公司镍氢电池凭借成熟的技术，已在各个细分市场领域占据了领先的地位，由于竞争不太激烈，因此产品利润比较稳定。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化

固定资产	无重大变化
无形资产	2019年6月末较年初增加 96,243,695.30，增长 252.82%，主要原因是常州鹏辉土地使用权资产增加
在建工程	无重大变化
货币资金	2019年6月末较年初减少 230,985,427.09，下降 51.34%，主要原因是购建固定资产支出较大
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2019年6月末较年初减少 20,626,142.09，下降 100%，主要原因是常州理财产品赎回
应收票据	2019年6月末较年初增加 78,052,124.74，增长 197.97%，主要原因是期末收到应收票据增加
预付款项	2019年6月末较年初增加 5,733,649.34，增长 40.7%，主要原因是预付材料款增加
其他应收款	2019年6月末较年初增加 13,506,411.37，增长 33.99%，主要原因是应收退税款和保证金押金增加
开发支出	2019年6月末较年初增加 8,347,424.14，增长 31.97%，主要原因是本年资本化研发支出增加

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司拥有较强的技术研发能力、高效的品质管控能力、生产技术与规模优势。公司通过近二十年来对电芯材料体系的深入理解，持续技术创新和改造，导入新材料、新工艺、新设备，开发新产品，不断强化公司的市场竞争力。

### 1、技术研发能力

公司一贯坚持市场驱动研发、秉承技术引领产品的宗旨，始终相信创新是企业发展的灵魂，高度重视产品研发能力和技术储备。作为国家火炬计划重点高新技术企业，已获得国家专利70多项。拥有博士后科研工作站，公司与天津大学、中山大学、中南大学等知名高校长期合作，在新产品和新技术的研发上不断取得突破。公司拥有先进的实验室以及研发检测设备，能完成可靠性和安全性模拟性实验。

### 2、品质管控能力

公司拥有健全的产品体系，已构筑健全、科学、合理的品质体系，并且已通过ISO9001、ISO14001、TS/16949认证。同时，公司产品已通过UL、ROSH、CE等国际标准认证以及《电动汽车用锂离子蓄电池》QCT-743-2006强制安全认证，国军标质量管理体系认证GJB9001B，OHSAS18000职业健康安全管理体系认证，汽车产业供应商质量管理体系IATF16949。

### 3、生产技术与规模优势

下游需求变化多样，产品更新换代速度加快，对产品的能量密度、大电流工作性能要求日益提高。公司深耕锂离子生产技术近二十年，已成为行业里产品线最丰富的供应商，广州和珠海基地柔性的制造能力高度契合变化多样的3C数码下游市场需求，河南基地的自动化生产能力匹配动力电池批量化需求，实现产品与市场需求的无缝对接，依托深厚的技术积累，在产品的性能、品质以及性价比方面具有优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年公司共实现营业收入144,599.72万元，比上年同期增长50.36%；归属母公司股东的净利润13,645.91万元，比上年同期减少12.33%，减少的主要原因为去年同期公司获取了大额财政补贴。扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润12,891.52万元，比上年同期增长22.46%。增长主要来自于锂离子电池业务的增长：锂离子电池2019年上半年实现销售收入129,896.01万元，与上年同期相比增长50.98%。公司锂离子电池业务在广泛分布于消费类电池、汽车类电池及储能类电池，公司在该领域中保持过往优势，实现持续增长。

#### (1) 汽车类业务收入大幅增长

在报告期内，公司优化客户结构，凭借核心竞争力产品与多家车企进行深入合作，对上汽通用五菱汽车股份有限公司大批量交货，继续与东风汽车股份有限公司保持合作。与奇瑞汽车、长安汽车开始合作，公司电池配套的有关车型已上了工信部公告的目录。为贴近客户，公司在柳州设立了主要从事PACK业务的子公司柳州鹏辉。

#### (2) 消费类业务领域保持平稳增长、优势继续扩大

公司消费类数码电池业务为我司传统优势业务，主要应用于蓝牙音箱、蓝牙耳机、机器人、可穿戴设备、ETC设备等领域。公司全面秉承以客户为根本的经营理念，与全球领先的音响产品制造商哈曼继续保持良好合作关系，在蓝牙音箱领域中保持优势；在充电宝、蓝牙耳机等领域继续拓宽市场份额，实现稳步增长。报告期内，公司开发了金溢科技、万集科技等客户，为下半年在ETC电池业务的高速增长打下了基础。

#### (3) 包含轻型动力电池在内的其它动力电池收入大幅增长

报告期内，公司实现向小牛电动、超威集团、上海钧正网络科技有限公司等行业一线客户批量出货，实现了大的增长。

#### (4) 储能业务大幅增长

报告期内公司已与通信行业大客户建立稳定合作关系，基站电源销售有大的增长。与天合光能合资设立了合资公司江苏天辉锂电，进行光伏储能布局。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,445,997,164.33	961,692,416.97	50.36%	汽车动力电池、其他动力电池、储能电池收入大幅增加
营业成本	1,095,074,216.15	733,269,975.46	49.34%	收入规模扩大
销售费用	51,661,546.18	27,980,345.47	84.64%	公司加大营销团队建设以及本期收入增加，物流包装费增加
管理费用	54,263,540.53	31,967,996.05	69.74%	业务规模增大
财务费用	12,442,590.21	5,898,116.40	110.96%	借款增加导致利息支出

				增加
所得税费用	20,562,089.20	30,634,760.97	-32.88%	享受关于设备、器具扣除有关企业所得税的政策影响（财税〔2018〕54号）
研发投入	55,849,133.79	28,524,101.43	95.80%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-31,398,450.03	-54,147,979.60	42.01%	销售收款较采购付款增速更大
投资活动产生的现金流量净额	-213,364,910.10	-262,106,821.76	18.60%	
筹资活动产生的现金流量净额	34,474,096.74	7,200,731.73	378.76%	本期借款增多
现金及现金等价物净增加额	-210,908,386.33	-308,172,571.67	31.56%	投资活动支付的现金减少
资产减值损失	-7,486,223.47	-8,411,238.49	-11.00%	
信用减值损失	-13,278,202.27			应收账款龄增大，单独计提坏账增加
投资收益	668,166.48	6,708,554.78	-90.04%	本期购买理财产品少，另外实达变为并表方
其他收益	7,919,253.06	59,423,415.19	-86.67%	本期收到的政府补贴减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
锂离子电池	1,298,960,052.42	989,795,789.55	23.80%	50.98%	49.11%	0.96%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	668,166.48	0.42%	主要是暂时闲置募集资金理财收益以及对参股公司	对参股公司的投资收益有可持续性

			的投资收益	
公允价值变动损益	253,190.06	0.16%	美元远期结汇合约公允价值变动	
资产减值	20,764,425.74	12.99%	计提坏账准备和存货跌价准备	
营业外收入	1,424,164.22	0.89%		
营业外支出	1,435,525.73	0.90%		
其他收益	7,919,253.06	4.95%	政府补助	否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	218,919,554.15	4.14%	312,510,056.72	7.82%	-3.68%	无重大变化
应收账款	1,683,751,681.68	31.84%	1,296,330,751.90	32.44%	-0.60%	无重大变化
存货	989,800,708.59	18.72%	829,978,220.28	20.77%	-2.05%	无重大变化
长期股权投资	61,377,798.27	1.16%	48,258,331.84	1.21%	-0.05%	无重大变化
固定资产	1,271,644,357.78	24.05%	719,494,857.33	18.01%	6.04%	无重大变化
在建工程	323,655,461.94	6.12%	137,350,352.44	3.44%	2.68%	无重大变化
短期借款	512,600,000.00	9.69%	235,000,000.00	5.88%	3.81%	无重大变化
长期借款	58,458,000.00	1.11%	37,086,313.47	0.93%	0.18%	无重大变化

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	20,626,142.09	253,190.06				20,626,142.09	253,190.06
上述合计	20,626,142.09	253,190.06				20,626,142.09	253,190.06

金融负债	0.00						0.00
------	------	--	--	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内所有权受到限制的资产主要是其他货币资金--票据保证金和无形资产-土地使用权

第一，受限其他货币资金金额为：82799473.02元，系公司期末开具的应付票据所对应的保证金。

第二，子公司河南鹏辉的产权证号为驻市国用（2013）第8840号和驻市国用（2013）第8881号的土地使用权，用于长期借款抵押担保。详见第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释81。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	114,463.44
报告期投入募集资金总额	14,243.12
已累计投入募集资金总额	106,873.15
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、首次公开发行募集资金使用情况 首次公开发行募集资金 27,819 万元，用于绿色高性能锂离子二次电池扩建项目，截至报告期末累计投入 28,184.25 万元，募集资金已使用完毕。 2、非公开发行募集资金使用情况 2017 年 3 月，非公开发行募集资金 86,644.44 万元，其中用于年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目 70,644.44 万元，用于补充流动资金 16,000 万元。本报告期以募集资金置换前期已投入“年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目”的自筹资金 4,372.05 万元，后又直接投入该项目 74,316.85 万元，截至报告期末累计投入该项目的募集资金为 78,688.9 万元。 3、总的来说，报告期共投入募集资金 14,243.12 万元，截至报告期末累计投入募集资金 106,873.15 万元，尚未使用募集资金 9,991.71 万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
绿色高性能锂离子二次电池扩建项目	否	27,819	27,819	0	28,184.25	101.31%	2016 年 05 月 31 日	2,588.56	11,201.85	是	否
年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目	否	70,644.44	70,644.44	14,243.12	62,653.86	88.69%	2018 年 06 月 30 日	3,393.76	5,150.6	不适用	否
补充流动资金项目	否	16,000	16,000	0	16,035.04	100.22%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	114,463.44	114,463.44	14,243.12	106,873.15	--	--	5,982.32	16,352.45	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	114,463.44	114,463.44	14,243.12	106,873.15	--	--	5,982.32	16,352.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	无										

原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 首次公开发行募集资金置换情况详见本报告期以前各期定期报告，这里不再赘述。非公开发行募集资金置换情况是：在募集资金实际到位之前（截至 2017 年 3 月 28 日止），本公司前期对募投项目累计已投入 4,372.05 万元，根据公司第二届董事会第十八次会议，以募集资金置换前期已投入“年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目”的自筹资金 4,372.05 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 绿色高性能锂离子二次电池扩建项目：在 2016 年及之前，曾经用闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2016 年 12 月 31 日暂时补充流动资金已全部归还。详见公司在 2016 年及之前年度发的公告。年产 4.71 亿安时新能源锂离子动力电池建设项目：1、2018 年 2 月 9 日，公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 1.5 亿元暂时补充流动资金，用于补充与公司主营业务相关的其他流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专户。本次使用暂时闲置募集资金共 149,171,561.11 元暂时补充流动资金，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已将上述暂时补充流动资金的全部款项归还至募集资金专户。2、2018 年 12 月 24 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 1.5 亿元暂时补充流动资金，用于补充与公司主营业务相关的其他流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专户。本次使用暂时闲置募集资金共 9,950.00 万元暂时补充流动资金，截至 2019 年 06 月 30 日，尚未归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 06 月 30 日，已累计使用的募集资金金额为人民币 106,873.15 万元，未使用完毕的募集资金余额为人民币 9,991.71 万元，其中购买理财产品余额 0 万元，暂时补充流动资金 9,950.00 万元，专户存储余额 41.71 万元。剩余募集资金将继续用于募集资金投资项目支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,706	2,000	0
合计		14,706	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海鹏辉能源有限公司	子公司	生产、销售	160,000,000	1,442,764,460.56	622,949,949.75	488,460,089.84	52,082,928.80	46,418,878.30
河南省鹏辉电源有限公司	子公司	研发、销售	50,000,000	1,790,439,990.15	208,572,290.82	501,947,545.09	68,411,507.49	60,624,831.76

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
柳州鹏辉能源科技有限公司	设立	对本期业绩无影响
江苏天辉锂电池有限公司	设立	对本期业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、产业政策变化的风险

锂离子电池作为目前最具前景的绿色二次电池，其产业发展已作为重要组成部分纳入国家发展绿色经济、绿色产业的整体战略，受到国家产业政策的大力支持。但是，具体的产业政策，如行业规范、技术标准、财政补贴标准等经常在变化，若不能及时跟上政策变化，可能对公司的经营和业绩造成一定的不利影响。

面对上述风险，公司将加强行业研究，及时掌握行业政策动向，洞察行业发展趋势，紧跟行业发展潮流，在某些领域提前做领先性、前瞻性研究，以便及时调整公司研发、生产、销售布局。

### 2、原材料价格波动和产品售价下降风险

公司专业从事以锂离子电池为主的绿色高性能电池产品的研发、生产和销售。随着国家对绿色经济、绿色产业发展的日益重视，公司主营的绿色高性能电池产品得到大力推广，尤其是锂离子电池作为当代最具前景的绿色二次电池，是国内外研发应用的热点，市场需求的不断增加和市场发展前景的持续向好，吸引了大量企业的进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。虽然公司专业从事绿色高性能电池的研发、生产和销售，拥有10多年的生产经验，但公司仍然面临因行业竞争加剧而导致的产品价格下降、原材料价格波动、市场拓展困难等经营风险。

面对上述风险，公司不断加强市场调研，及时调整市场策略，充分发挥公司的技术优势和产品优势，加快新产品和新技术的研究开发，提供多样化的、高性价比的产品给下游客户。另一方面，充分利用上市公司的平台优势、资金优势整合上游供应链，降低材料成本，通过扩大产能、形成规模优势降低生产成本，发挥多年的行业技术积累优势从结构设计、产品配方、工艺流程、制造装备等方面进行优化，全方位降低产品成本。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次	临时股东大会	49.86%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 20 日	于巨潮网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-055)
2018 年	年度股东大会	49.28%	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 28 日	于巨潮网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《广州鹏辉能源科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-012)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
广州鹏辉诉中海龙能源科技股份有限公司、李丹、东风特汽(十堰)客车有限公司、中海龙(深圳)运输有限公司, 买卖合同纠纷	2,955.79	否	一审诉讼未判决	待定	不适用		
广州鹏辉诉深圳市安耐凯科技发展有限公司、翟举厚, 买卖合同纠纷	601.04	否	一审已判我方胜诉, 对方上诉二审中	正面	不适用		
珠海鹏辉诉东莞市迈科新能源有限公司, 买卖合同纠纷	788.57	否	一审已判我方胜诉, 对方上诉二审中	正面	不适用		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司第一期股权激励计划事项：公司于2019年1月11日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司第一期限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”（草案）》等公告；于2019年1月22日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司监事会关于公司第一期限限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2019-009）；于2019年1月28日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于第一期限限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2019-013）；于2019年1月29日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2019-016）；于2019年3月25日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于第一期限限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”首次授予登记完成的公告》（公告编号：2019-024）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					
河南省鹏辉电源有限公司	2016年04月13日	16,000	2015年03月23日	2,845.8	连带责任保证	六年	否	是
珠海鹏辉能源有限公司	2018年04月24日	15,000	2018年09月20日	5,647.68	连带责任保证	一年	否	是
河南省鹏辉电源有限公司	2018年04月24日	3,000	2018年12月12日	0	连带责任保证	一年	否	是
河南省鹏辉电源有限公司&珠海鹏辉能源有限公司	2018年04月24日	5,000	2018年11月26日	4,272.45	连带责任保证	一年	否	是
河南省鹏辉电源有限公司&珠海鹏辉能源有限公司	2018年04月24日	40,000	2018年02月01日	7,986.39	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			63,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				17,906.52
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			79,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				20,752.32
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			63,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				17,906.52
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			79,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				20,752.32
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.95%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

在上表中，母公司对珠海鹏辉能源有限公司的实际担保金额为7986.39万元，其中有3987.81万元要由子公司河南省鹏辉电源有限公司进行联合担保；母公司对河南鹏辉电源有限公司的实际担保金额为7986.39万元，其中有3998.58万元要由子公司珠海鹏辉能源有限公司进行联合担保；为了不重复计算总的对外担保额度，就没在“子公司对子公司的担保情况”栏目中填写了，这里特此说明。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

（1）股东及债权人权益保护：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件 and 公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形。

（2）职工权益保护：公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求录用职工并依法为职工缴纳社会保险。公司还为新员工提供了系统性的入职培训让新入职的员工更好的了解公司。公司依法安排生产经营时间，按规定为职工提供各类合法假期。在每年“3.8妇女节”公司为全体女性员工送上礼品以体现对女性同胞的关爱。公司建立了科学化、规范化、系统化的培训管理体系，积极筹划各类培训工作以促使员工不断提升职业技能，同时提供经费以鼓励员工积极参加各类社会培训以取得相关执业资格。公司每年一度的年会为全体员工提供了展现才艺的舞台，也为员工之间、员工与企业之间提供了建立深厚情谊的机会，促进了员工良好人际关系的发展和公司舒适工作环境创建。

（3）履行企业社会责任：严格执行各项税收法规，诚信纳税。践行环境友好及能源节约型发展，切实推进环境的可持续、和谐发展。公司在力所能及的范围内，积极弘扬良好社会风尚，支持社会公益慈善事业。

今后我们将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司第一期股权激励计划事项：公司于2019年1月11日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司第一限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”（草案）》等公告；于2019年1月22日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司监事会关于公司第一限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2019-009）；于2019年1月28日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于第一限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2019-013）；于2019年1月29日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2019-016）；于2019年3月25日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于第一限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”首次授予登记完成的公告》（公告编号：2019-024）。

2、公司回购股份计划事项（2018年）：公司于2018年12月26日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购公司股份预案的公告》（公告编号：2018-115）；于2018年12月28日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购股份事项前十名无限售条件股东持股情况的公告》（公告编号：2018-116）；于2019年1月7日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司回购股份报告书》（公告编号：2019-002）；于2019年2月1日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购公司股份实施进展的公告》（公告编号：2019-017）；于2019年3月1日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购公司股份实施进展的公告》（公告编号：2019-022）；于2019年3月7日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2019-023）；于2019年4月2日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购公司股份实施进展的公告》（公告编号：2019-027）；于2019年5月6日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购公司股份实施进展的公告》（公告编号：2019-050）；于2019年6月3日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购公司股份实施进展的公告》（公告编号：2019-058）；于2019年6月24日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于回购公司股份实施期限延期的公告》（公告编号：2019-064），本次回购的股份存放于公司股票回购专用证券账户。

3、公司公开发行可转换公司债券事项：公司于2018年11月19日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于公开发行可转换公司债券预案披露提示性公告》（公告编号：2018-085）、《广州鹏辉能源科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金项目可行性分析报告》（公告编号：2018-088）、《广州鹏辉能源科技股份有限公司公开发行可转换公司债券论证分析报告》（公告编号：2018-087）、《广州鹏辉能源科技股份有限公司公开发行可转换公司债券预案》（公告编号：2018-086）等公告；于2019年2月28日在巨潮资讯网上披露了《关于公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见回复的提示性公告》（公告编号：2019-021）；于2019年5月24日在巨潮资讯网上披露了《关于收到<中国证监会行政许可申请中止审查通知书>的公告》（公告编号：2019-057）；于2019年7月19日在巨潮资讯网上披露了《关于收到<中国证监会行政许可申请恢复审查通知书>的公告》（公告编号：2019-070）。

4、公司增资广州市骥鑫汽车有限公司事项：公司于2018年12月26日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2018-112）；于2019年1月11日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于对外投资暨关联交易进展的公告》（公告编号：2019-008）。

5、公司收购广州绿圆鑫能汽车租赁有限公司股权事项：公司于2018年12月26日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于收购广州绿圆鑫能汽车租赁有限公司100%股权暨对外投资的公告》（公告编号：2018-114）；于2019年1月11日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于完成收购广州绿圆鑫能汽车租赁有限公司100%股权暨完成工商登记的公告》（公告编号：2019-007）。

6、公司增资广东幸福叮咚出行科技有限公司事项：公司于2018年12月26日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技

股份有限公司关于对广东幸福叮咚出行科技有限公司增资暨对外投资公告》（公告编号：2018-113）；于2019年2月18日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于对广东幸福叮咚出行科技有限公司增资完成暨完成工商登记的公告》（公告编号：2019-019）。

7、公司投资设立柳州鹏辉能源科技有限公司事项：公司于2019年3月25日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-026）。

8、公司投资设立江苏天辉锂电池有限公司事项：公司于2019年4月16日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号：2019-032）；于2019年5月17日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于对外投资设立合资公司进展暨完成工商登记的公告》（公告编号：2019-054）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、鹏辉能源常州动力锂电有限公司取得国有土地使用权：公司于2019年4月2日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于全资子公司取得国有土地使用权的公告》（公告编号：2019-028）。

2、珠海鹏辉能源有限公司通过高新技术企业重新认定：公司于2019年5月17日在巨潮资讯网上披露了《广州鹏辉能源科技股份有限公司关于全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告》（公告编号：2019-053）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,863,595	24.14%	0	0	0	1,046,400	1,046,400	68,909,995	24.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	67,863,595	24.14%	0	0	0	1,046,400	1,046,400	68,909,995	24.51%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	67,863,595	24.14%	0	0	0	1,046,400	1,046,400	68,909,995	24.51%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	213,288,278	75.86%	0	0	0	-1,046,400	-1,046,400	212,241,878	75.49%
1、人民币普通股	213,288,278	75.86%	0	0	0	-1,046,400	-1,046,400	212,241,878	75.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	281,151,873	100.00%	0	0	0	0	0	281,151,873	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第一期限限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”首次授予登记完成，本次限制性股票的上市日期为2019年3月25日，本次授予的限制性股票数量为104.64万股，占本激励计划草案公告日公司股本总额28,115.19万股的0.37%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年1月28日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司第一期限限制性股票激励计划暨“鹏辉能源精英创享计划”(草案)及其摘要的议案》，于2019年1月29日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月25日前，公司回购专用证券账户中的部分股份通过非交易过户方式过户给本次限制性股票激励计划首次授予的70人，本次授予的限制性股票数量为104.64万股，占本激励计划草案公告日公司股本总额28,115.19万股的0.37%。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年12月26日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，拟使用自有资金以集中竞价回购部分公司股份，回购总金额不低于人民币5,000万元（含）且不超过人民币10,000万元（含），回购股份价格不超过人民币25元/股。回购股份期限自董事会审议通过之日起不超过6个月。截至本报告期末，公司暂未回购股份。公司于2019年6月24日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购公司股份实施期限延期的议案》，公司对股份回购实施期限延期六个月，延长至2019年12月25日止，即回购实施期限自2018年12月26日起至2019年12月25日止。截至本报告期末，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份1,404,581股，占公司目前总股本的0.50%，最高成交价24.928元/股，最低成交价16.690元/股，成交总金额为27,621,650.95元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
丁永华	0	0	71,700	71,700	公司一期限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限制性股票激励计划分批解除限售
刘建生	0	0	53,800	53,800	公司一期限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限制性股票激励计划分批解除限售
王彦	0	0	53,800	53,800	公司一期限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限制性股票激励计划分批解除限售
赵国微	0	0	47,800	47,800	公司一期限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限制性股票激励计划分批解除限售
陈阳	0	0	41,800	41,800	公司一期限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限制性股票激励计划分批解除限售
郭军	0	0	41,800	41,800	公司一期限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限制性股票激励计划分批解除限售
李军舰	0	0	41,800	41,800	公司一期限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限制性股票激励计划分批解除限售
武献磊	0	0	41,800	41,800	公司一期限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限制性股票激励计划分批解除限售

					励计划首次授予	计划分批解除限售
陈家辉	0	0	35,800	35,800	公司一期限限制性股票激励计划首次授予	按公司第一期限限制性股票激励计划分批解除限售
其他	0	0	616,300	616,300	公司一期限限制性股票激励计划首次授予	公司一期限限制性股票激励计划首次授予
合计	0	0	1,046,400	1,046,400	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,057	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
夏信德	境内自然人	31.94%	89,812,794	0	67,359,595	22,453,199	质押	46,478,000
夏仁德	境内自然人	6.57%	18,459,861	0	0	18,459,861	质押	12,710,000
李克文	境内自然人	4.93%	13,860,747	0	0	13,860,747	质押	9,010,183
广州铭驰企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	3.61%	10,153,221	0	0	10,153,221	质押	1,040,000
全国社保基金一一八组合	其他	3.44%	9,684,783	9,684,783	0	9,684,783		
薛其祥	境内自然人	1.16%	3,262,700	-505,100	0	3,262,700		
卫明珍	境内自然人	1.14%	3,196,037	-1,219,200	0	3,196,037		
鹏华资产—浦发银行—华润深国投信托—浦盈 2 号集合资金信托计划	其他	1.00%	2,811,499	-2,811,500	0	2,811,499		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.55%	1,556,100	1,556,074	0	1,556,100		
李刚	境内自然人	0.53%	1,499,003	0	0	1,499,003		
战略投资者或一般法人因配售新股	不适用							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	夏仁德先生系夏信德先生的哥哥、广州铭驰企业管理咨询有限公司系夏信德先生控制的企业。股东薛其祥先生与股东卫明珍女士是夫妻关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
夏信德	22,453,199	人民币普通股	22,453,199
夏仁德	18,459,861	人民币普通股	18,459,861
李克文	13,860,747	人民币普通股	13,860,747
广州铭驰企业管理咨询有限公司	10,153,221	人民币普通股	10,153,221
全国社保基金一一八组合	9,684,783	人民币普通股	9,684,783
薛其祥	3,262,700	人民币普通股	3,262,700
卫明珍	3,196,037	人民币普通股	3,196,037
鹏华资产—浦发银行—华润深国投信托—浦盈 2 号集合资金信托计划	2,811,499	人民币普通股	2,811,499
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	1,556,100	人民币普通股	1,556,100
李刚	1,499,003	人民币普通股	1,499,003
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	夏仁德先生系夏信德先生的哥哥、广州铭驰企业管理咨询有限公司系夏信德先生控制的企业。股东薛其祥先生与股东卫明珍女士是夫妻关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东李克文除通过普通证券账户持股 13,360,715 股外，还通过信用证券账户持股 500,032 股，实际合计持有 13,860,747 股；股东广州铭驰企业管理咨询有限公司除通过普通证券账户持股 5,303,221 股外，还通过信用证券账户持股 4,850,000 股，实际合计持有 10,153,221 股；股东卫明珍除通过普通证券账户持股 418,900 股外，还通过信用证券账户持股 2,777,137 股，实际合计持有 3,196,037 股；股东薛其祥通过除普通证券账户持股 1,100 股，还通过信用证券账户持股 3,261,600 股，实际合计持有 3,262,700 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
丁永华	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	71,700	71,700
合计	--	--	0	0	0	0	0	71,700	71,700

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
咎廷全	独立董事	聘任	2019年05月20日	补选独立董事
刘彦龙	独立董事	离任	2019年05月20日	个人原因

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州鹏辉能源科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	218,919,554.15	449,904,981.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	253,190.06	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,626,142.09
衍生金融资产		
应收票据	117,477,976.21	39,425,851.47
应收账款	1,683,751,681.68	1,551,812,046.11
应收款项融资		
预付款项	19,819,612.65	14,085,963.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	53,246,995.42	39,740,584.05
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	989,800,708.59	910,029,735.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,999,710.57	68,891,410.29
流动资产合计	3,153,269,429.33	3,094,516,714.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		22,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,294,870.00	
长期股权投资	61,377,798.27	61,448,996.21
其他权益工具投资	22,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,271,644,357.78	1,217,418,581.04
在建工程	323,655,461.94	258,138,897.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	134,312,324.44	38,068,629.14
开发支出	34,456,457.92	26,109,033.78
商誉	57,373,428.63	57,373,428.63
长期待摊费用	6,158,720.81	6,044,692.23
递延所得税资产	27,995,776.23	26,032,981.32
其他非流动资产	193,970,710.26	235,138,680.53
非流动资产合计	2,134,739,906.28	1,948,273,920.62
资产总计	5,288,009,335.61	5,042,790,634.73
流动负债：		
短期借款	512,600,000.00	408,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	382,986,811.39	444,092,819.88
应付账款	1,567,745,176.06	1,462,673,280.00
预收款项	18,867,047.02	22,470,967.48
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	43,202,714.28	39,384,065.40
应交税费	36,376,242.85	54,898,865.33
其他应付款	40,653,498.02	27,879,863.51
其中：应付利息	672,037.36	600,331.11
应付股利		5,158,400.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,602,431,489.62	2,459,399,861.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	58,458,000.00	71,470,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,840,035.19	5,761,007.79

递延收益	130,048,371.36	132,628,021.21
递延所得税负债	31,457,503.01	10,081,449.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	224,803,909.56	219,940,478.59
负债合计	2,827,235,399.18	2,679,340,340.19
所有者权益：		
股本	281,151,873.00	281,151,873.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,069,905,384.62	1,088,075,492.78
减：库存股	57,962,704.25	49,960,024.36
其他综合收益	486,269.44	476,172.86
专项储备		
盈余公积	44,944,067.88	44,944,067.88
一般风险准备		
未分配利润	979,327,008.65	859,670,870.44
归属于母公司所有者权益合计	2,317,851,899.34	2,224,358,452.60
少数股东权益	142,922,037.09	139,091,841.94
所有者权益合计	2,460,773,936.43	2,363,450,294.54
负债和所有者权益总计	5,288,009,335.61	5,042,790,634.73

法定代表人：夏信德

主管会计工作负责人：鲁宏力

会计机构负责人：王成华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	58,829,501.09	208,044,858.77
交易性金融资产	253,190.06	
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	26,060,619.46	41,978,573.66
应收账款	896,705,783.99	1,034,197,238.74

应收款项融资		
预付款项	6,234,148.40	5,909,375.93
其他应收款	814,119,728.98	637,128,360.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	233,346,355.37	231,426,725.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,760,673.72	11,128,231.31
流动资产合计	2,039,310,001.07	2,169,813,363.95
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		22,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	475,892,612.20	472,945,732.31
其他权益工具投资	22,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	157,802,541.20	146,022,141.95
在建工程	31,058,474.52	29,869,192.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,277,335.61	2,417,130.99
开发支出	13,735,724.79	9,840,993.21
商誉		
长期待摊费用	2,092,177.88	2,488,048.52
递延所得税资产	16,364,237.76	16,568,911.86
其他非流动资产	101,748,255.12	83,036,402.91
非流动资产合计	823,471,359.08	785,688,554.18
资产总计	2,862,781,360.15	2,955,501,918.13

流动负债：		
短期借款	427,600,000.00	358,000,000.00
交易性金融负债		
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	200,676,306.72	125,938,193.96
应付账款	263,517,174.63	507,654,398.93
预收款项	53,397,845.35	55,871,194.84
合同负债		
应付职工薪酬	11,222,446.58	10,363,349.98
应交税费	1,037,566.86	3,534,248.99
其他应付款	182,516,412.95	151,271,479.56
其中：应付利息	672,037.36	600,331.11
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,139,967,753.09	1,212,632,866.26
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	36,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	718,945.38	5,417,750.29
递延收益	12,662,644.43	13,211,272.75
递延所得税负债	2,741,085.90	
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,122,675.71	54,629,023.04
负债合计	1,186,090,428.80	1,267,261,889.30
所有者权益：		

股本	281,151,873.00	281,151,873.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,073,286,830.96	1,091,456,939.12
减：库存股	57,962,704.25	49,960,024.36
其他综合收益	-60,827.51	-60,827.51
专项储备		
盈余公积	44,944,067.88	44,944,067.88
未分配利润	335,331,691.27	320,708,000.70
所有者权益合计	1,676,690,931.35	1,688,240,028.83
负债和所有者权益总计	2,862,781,360.15	2,955,501,918.13

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,445,997,164.33	961,692,416.97
其中：营业收入	1,445,997,164.33	961,692,416.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,274,419,402.04	834,694,513.27
其中：营业成本	1,095,074,216.15	733,269,975.46
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	5,128,375.18	7,053,978.46
销售费用	51,661,546.18	27,980,345.47
管理费用	54,263,540.53	31,967,996.05
研发费用	55,849,133.79	28,524,101.43

财务费用	12,442,590.21	5,898,116.40
其中：利息费用	12,536,763.42	7,701,387.73
利息收入	-637,722.86	-1,799,558.61
加：其他收益	7,919,253.06	59,423,415.19
投资收益（损失以“-”号填列）	668,166.48	6,708,554.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-73,120.11	1,560,901.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	253,190.06	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,278,202.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,486,223.47	-8,411,238.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	228,791.22	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	159,882,737.37	184,718,635.18
加：营业外收入	1,424,164.22	941,707.34
减：营业外支出	1,435,525.73	231,600.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	159,871,375.86	185,428,742.03
减：所得税费用	20,562,089.20	30,634,760.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	139,309,286.66	154,793,981.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	139,309,286.66	154,793,981.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	136,459,091.51	155,654,199.52
2.少数股东损益	2,850,195.15	-860,218.46
六、其他综合收益的税后净额	10,096.58	365,768.16

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,096.58	365,768.16
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	10,096.58	365,768.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益		16,467.93
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	10,096.58	349,300.23
9.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	139,319,383.24	155,159,749.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,469,188.09	156,019,967.67
归属于少数股东的综合收益总额	2,850,195.15	-860,218.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.49	0.55

(二) 稀释每股收益	0.49	0.55
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：夏信德

主管会计工作负责人：鲁宏力

会计机构负责人：王成华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	424,005,719.71	470,096,271.87
减：营业成本	315,935,934.73	379,676,903.70
税金及附加	361,002.09	3,298,753.77
销售费用	20,981,618.19	16,276,036.98
管理费用	18,002,189.14	14,221,807.13
研发费用	19,505,786.94	12,867,601.71
财务费用	10,881,993.13	5,122,192.04
其中：利息费用	10,609,478.69	6,385,743.42
利息收入	-245,818.03	-1,229,835.99
加：其他收益	3,284,428.32	3,834,068.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-73,120.11	6,228,912.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-73,120.11	1,560,901.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	253,190.06	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,267,008.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,251,513.80	-787,671.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-399,856.63	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,883,314.84	47,908,285.45
加：营业外收入	245,763.73	224,462.47

减：营业外支出	98,055.98	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,031,022.59	47,932,747.92
减：所得税费用	3,604,378.72	6,244,370.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,426,643.87	41,688,377.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,426,643.87	41,688,377.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		16,467.93
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		16,467.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		16,467.93
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	31,426,643.87	41,704,845.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	911,663,588.82	645,442,395.03
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,055,209.01	18,054,116.32
收到其他与经营活动有关的现金	46,502,458.82	72,258,545.86
经营活动现金流入小计	976,221,256.65	735,755,057.21
购买商品、接受劳务支付的现金	625,668,029.95	532,024,584.01
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	245,584,018.75	167,221,788.68
支付的各项税费	51,928,319.92	52,869,097.81
支付其他与经营活动有关的现金	84,439,338.06	37,787,566.31
经营活动现金流出小计	1,007,619,706.68	789,903,036.81
经营活动产生的现金流量净额	-31,398,450.03	-54,147,979.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,562,537.21	480,000,000.00
取得投资收益收到的现金	802,969.30	5,149,966.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,410,006.51	485,149,966.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	234,774,916.61	209,048,832.63
投资支付的现金		538,207,955.42
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	234,774,916.61	747,256,788.05
投资活动产生的现金流量净额	-213,364,910.10	-262,106,821.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	980,000.00	
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	245,000,000.00	110,733,199.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,873,472.00	
筹资活动现金流入小计	254,853,472.00	110,733,199.37
偿还债务支付的现金	158,012,000.00	45,160,201.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,387,035.42	35,412,018.85
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	27,980,339.84	22,960,247.67
筹资活动现金流出小计	220,379,375.26	103,532,467.64
筹资活动产生的现金流量净额	34,474,096.74	7,200,731.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-619,122.94	881,497.96
五、现金及现金等价物净增加额	-210,908,386.33	-308,172,571.67
加：期初现金及现金等价物余额	347,028,467.46	543,044,718.05
六、期末现金及现金等价物余额	136,120,081.13	234,872,146.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	381,876,902.45	446,460,788.80
收到的税费返还	14,697,447.34	13,588,286.57
收到其他与经营活动有关的现金	92,438,303.11	109,880,221.73
经营活动现金流入小计	489,012,652.90	569,929,297.10
购买商品、接受劳务支付的现金	406,253,922.35	554,574,993.88
支付给职工以及为职工支付的现金	56,453,924.04	42,488,775.81
支付的各项税费	12,522,116.47	19,256,952.19
支付其他与经营活动有关的现金	170,041,299.45	226,275,332.15
经营活动现金流出小计	645,271,262.31	842,596,054.03
经营活动产生的现金流量净额	-156,258,609.41	-272,666,756.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,668,011.04
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		404,668,011.04
购建固定资产、无形资产和其他	16,589,603.40	11,224,997.96

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	3,020,000.00	518,175,000.00
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	19,609,603.40	529,399,997.96
投资活动产生的现金流量净额	-19,609,603.40	-124,731,986.92
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	210,000,000.00	110,733,199.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,873,472.00	
筹资活动现金流入小计	218,873,472.00	110,733,199.37
偿还债务支付的现金	151,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,335,047.69	34,096,374.54
支付其他与筹资活动有关的现金	27,980,339.84	22,960,247.67
筹资活动现金流出小计	206,315,387.53	92,056,622.21
筹资活动产生的现金流量净额	12,558,084.47	18,676,577.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,652.38	535,899.36
五、现金及现金等价物净增加额	-163,303,475.96	-378,186,267.33
加：期初现金及现金等价物余额	188,095,475.17	516,107,444.42
六、期末现金及现金等价物余额	24,791,999.21	137,921,177.09

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	281,151,873.00				1,088,075,492.78	49,960,024.36	476,172.86		44,944,067.88		859,670,870.44		2,224,358,452.60	139,091,841.94	2,363,450,294.54

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	281,151,873.00			1,088,075,492.78	49,960,024.36	476,172.86		44,944,067.88		859,670,870.44		2,224,358,452.60	139,091,841.94	2,363,450,294.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-18,170,108.16	8,002,679.89	10,096.58				119,656,138.21		93,493,446.74	3,830,195.15	97,323,641.89
(一)综合收益总额										136,459,091.51		136,459,091.51	2,850,195.15	139,309,286.66
(二)所有者投入和减少资本				-18,170,108.16	8,002,679.89	10,096.58						-26,162,691.47	980,000.00	-25,182,691.47
1. 所有者投入的普通股					8,002,679.89							-8,002,679.89		-8,002,679.89
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-18,170,108.16		10,096.58						-18,160,011.58	980,000.00	-17,180,011.58
(三)利润分配										-16,802,953.30		-16,802,953.30		-16,802,953.30
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,802,953.30		-16,802,953.30		-16,802,953.30

											30		30		30
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	281,151,873.00				1,069,905,384.62	57,962,704.25	486,269.44		44,944,067.88		979,327,008.65		2,317,851,899.34	142,922,037.09	2,460,773,936.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	281,151,873.00				1,090,322,427.99	26,999,776.69	619,677.64		42,012,927.03		625,733,137.44		2,012,840,266.41	2,905,283.91	2,015,745,550.32	
加：会计政策变更																

前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	281,1 51,87 3.00				1,090, 322,42 7.99	26,999 ,776.6 9	619,67 7.64		42,012 ,927.0 3		625,73 3,137. 44		2,012, 840,26 6.41	2,905,2 83.91	2,015,7 45,550. 32
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）						22,960 ,247.6 7	365,76 8.16				127,72 2,459. 82		105,12 7,980. 31	-1,758, 476.12	103,369 ,504.19
（一）综合收 益总额							365,76 8.16				154,79 3,981. 06		155,15 9,749. 22		155,159 ,749.22
（二）所有者 投入和减少资 本						22,960 ,247.6 7							-22,96 0,247. 67		-22,960 ,247.67
1. 所有者投入 的普通股						22,960 ,247.6 7							-22,96 0,247. 67		-22,960 ,247.67
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配											-27,93 1,739. 70		-27,93 1,739. 70		-27,931 ,739.70
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配											-27,93 1,739. 70		-27,93 1,739. 70		-27,931 ,739.70
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转										860,218.46		860,218.46	-1,758,476.12	-898,257.66
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他										860,218.46		860,218.46	-1,758,476.12	-898,257.66
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	281,151,873.00				1,090,322,427.99	49,960,024.36	985,445.80		42,012,927.03	753,455,597.26		2,117,968,246.72	1,146,807.79	2,119,115,054.51

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	281,151,873.00				1,091,456,939.12	49,960,024.36	-60,827.51		44,944,067.88	320,708,000.70		1,688,240,028.83
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	281,151,873.00				1,091,456,939.12	49,960,024.36	-60,827.51		44,944,067.88	320,708,000.70		1,688,240,028.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-18,170,108.16	8,002,679.89				14,623,690.57		-11,549,097.48
（一）综合收益总额										31,426,643.87		31,426,643.87
（二）所有者投入和减少资本					-18,170,108.16	8,002,679.89						-26,172,788.05
1. 所有者投入的普通股						8,002,679.89						-8,002,679.89
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-18,170,108.16							-18,170,108.16
（三）利润分配										-16,802,953.30		-16,802,953.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,802,953.30		-16,802,953.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	281,151,873.00				1,073,286,830.96	57,962,704.25	-60,827.51		44,944,067.88	335,331,691.27		1,676,690,931.35

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	281,151,873.00				1,091,456,939.12	26,999,776.69	-126,904.06		42,012,927.03	322,259,472.74		1,709,754,531.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	281,151,873.00				1,091,456,939.12	26,999,776.69	-126,904.06		42,012,927.03	322,259,472.74		1,709,754,531.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						22,960,247.67	16,467.93			13,756,637.85		-9,187,141.89
(一)综合收益总额							16,467.93			41,688,377.55		41,704,845.48
(二)所有者投						22,960,247.67						-22,960,247.67

入和减少资本						47.67						.67
1. 所有者投入的普通股						22,960,247.67						-22,960,247.67
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-27,931,739.70		-27,931,739.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,931,739.70		-27,931,739.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	281,151,873.00			1,091,456,939.12	49,960,024.36	-110,436.13		42,012,927.03	336,016,110.59		1,700,567,389.25
----------	----------------	--	--	------------------	---------------	-------------	--	---------------	----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地及总部地址

广州市番禺区沙湾镇市良路（西村段）912号。

#### 2、业务性质、主要经营活动

电子元器件批发;照明灯具制造;电力电子元器件制造;锂离子电池制造;灯用电器附件及其他照明器具制造;节能技术转让服务;电器辅件、配电或控制设备的零件制造;其他电池制造(光伏电池除外);能源管理服务;电子产品批发;电子元器件零售;电子产品设计服务;镍氢电池制造;光电子器件及其他电子器件制造;节能技术开发服务;能源技术研究、技术开发服务;电子产品零售;电力电子技术服务;电池销售;为电动汽车提供电池充电服务;汽车充电模块销售;充电桩销售;充电桩设施安装、管理;充电桩制造;太阳能发电站建设;太阳能发电站投资;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报告于2019年8月29日经公司董事会批准报出。

公司名称	公司类型	变化情况
珠海鹏辉能源有限公司	全资子公司	无变化
广州耐时电池科技有限公司	控股子公司	无变化
鹏辉新能源有限公司	全资子公司	无变化
河南省鹏辉电源有限公司	全资子公司	无变化
珠海市冠力电池有限公司	控股子公司	无变化
鹏辉耐可赛株式会社	控股子公司	无变化
鹏辉能源常州动力锂电有限公司	全资子公司	无变化
广州鑫盛创赢股权投资管理有限公司	全资子公司	无变化
佛山市实达科技有限公司	控股子公司	无变化
广州绿圆鑫能汽车租赁有限公司	全资子公司	无变化
广州市骥鑫汽车有限公司	控股子公司	无变化
广东南方智运汽车科技有限公司	控股孙公司	无变化
中山南方智运汽车科技有限公司	控股重孙公司	无变化
广州南方智运汽车科技有限公司	控股重孙公司	无变化
广西暖途汽车科技有限公司	控股重孙公司	无变化
珠海南方智运汽车科技有限公司	控股重孙公司	无变化
珠海南方智运汽车租赁有限公司	控股重孙公司	无变化
柳州鹏辉能源科技有限公司	全资子公司	本期新增
江苏天辉锂电池有限公司	控股子公司	本期新增
广州鹏泰能源科技有限公司	控股孙公司	本期新增
广州鹏信能源科技有限公司	控股孙公司	本期新增

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表，并按照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）的披露规定披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、43“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、公允地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

--同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方合并对价账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方

所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### --非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### —企业合并中有关费用的处理

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。作为合并对价发生的与发行权益性工具或债务性工具直接相关的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

#### --合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

#### --合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### --少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### --当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，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。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、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

—共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (一) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (二) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (五) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

—合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的合营方应当全额确认该损失。

—合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

—对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

—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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

—利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

—产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

—以摊余成本计量的金融资产：本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

—其他金融负债：除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

—金融资产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的控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

—金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 金融工具公允价值确定

—存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 金融资产减值

—本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11、应收票据

—应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照应收款项坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收款项账龄起始点。

—合并报表范围内的关联方往来、应收票据/银行承兑汇票等无显著回收风险的款项不计提坏账准备。

## 12、应收账款

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

--单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100万元的应收账款和单项金额超过50万元的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

--按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

—以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账 龄	计提比例
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	20%
3年以上	100%

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

采用账龄分析法计提坏账准备：

账 龄	计提比例
1年以内	3%

1-2年	10%
2-3年	20%
3年以上	100%

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

--存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、发出商品、包装物、低值易耗品、库存商品等大类。

--发出存货的计价方法

购入原材料时按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

--存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

--存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

--低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

终止经营是满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划分为持有待售类别的、能够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单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

- 1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
- 2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预计信用损失
性质组合	补计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收融资租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收融资租赁款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据和应收新能源汽车补助款划分为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 22、长期股权投资

### 一、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### 一、投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：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投资成本。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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允

价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### --后续计量及损益确认方法

后续计量：本公司对子公司长期股权投资采用成本法核算。对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。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。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并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分得的部分，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。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 一确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

#### --减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	9.70%-19.40%
运输工具	年限平均法	5	3%	19.40%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计入入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 25、在建工程

### --在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算。

### --在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### --在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

## 26、借款费用

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款

本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\Sigma$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

--无形资产的确认标准:

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

--无形资产的计价:

①外购无形资产的成本,按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②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,开发阶段的支出,能够符合资本化条件的,确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产,按照投资合同或协议约定的价值作为成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产,以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产,捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价;捐赠方没有提供有关凭据的,如果同类或类似无形资产存在活跃市场的,按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额,加上应支付的相关税费,作为实际成本;如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的,按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值,作为实际成本;自行开发并按法律程序申请取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费,聘请律师费等费用,作为实际成本。

--无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销,来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的,续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的,企业应当综合各方面因素判断,以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的,该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产,不作摊销,并于每个会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,应当估计其使用寿命,并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产,其残值视为零,但以下情况除外:①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产;②可以根据活跃市场得到预计残值信息,并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

--划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段:研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有

计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在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无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

具体研发项目的资本化条件：

本公司的研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究和开发两个阶段，具体需经过调研、论证、立项、前期研究工作（包括配方和工艺设计、设备选型、制定技术标准等）、样品试制、试产、验证、设计定型阶段等若干阶段。本公司以样品检测合格作为研究阶段和开发阶段的划分依据。样品经过检测部门检测合格并提交检测报告后正式进入开发阶段，研发费用方可进行资本化。设计定型阶段结束，技术已通过了各项性能检测和实用性评估，并具备规模化生产的能力，已研发成熟，是否投入生产依据市场需求而定，达到这一阶段即可确认为无形资产。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

### 31、长期资产减值

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是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。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指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。企业提供给职工配偶、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。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### --预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

#### --预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个

项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 一以权益结算的股份支付

##### （1）初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。

##### 2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

#### 一以现金结算的股份支付

##### （1）初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

##### （2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

1、销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据结算方式和客户类型的不同分为直销模式、经销模式和代销模式。根据目前的销售地区，分为国内销售和出口销售两大类核算。

#### （1）直销和经销模式

根据合同约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，收入确认具体时点为货物发出、并由客户确认后确认为产品销售收入。

国内销售：根据合同条款，采取托运方式的，公司取得货物承运单即认为产品所有权上的风险和报酬已经转移；采取送货上

门方式的,客户在送货单上签收即认为产品所有权上的风险和报酬已经转移;公司取得货物承运单或经客户确认的送货单即为收款证据,从该时点起,产品所有权上的风险和报酬已经转移,与销售产品相关的收入和成本能可靠计量,公司确认收入。出口销售:根据合同条款,当产品运达指定的出运港口或地点,公司对出口货物完成报关及装船后,出口产品所有权上的风险和报酬已经转移,与销售产品相关的收入和成本能可靠计量,公司确认收入。

#### (2) 代销模式:

公司对于代销商的销售,在收到代销清单时确认收入。根据公司与代销商签订的代销协议,公司在交付商品时不确认收入,受托方将商品实际销售后,按月向公司开具代销清单,公司在收到代销清单后,再确认收入并结转已销商品成本。

2、提供劳务的确认:①不跨年度劳务收入按完成合同法,即在劳务完成时确认收入;②跨年度劳务收入在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

3、让渡资产使用权取得收入的确认:①与交易相关的经济利益很可能流入企业;②收入的金额能够可靠地计量。

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。其中:

(1)政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按公允价值计量,如公允价值不能可靠取得,则按名义金额计量。

(2)与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

—已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- (1)初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;
- (2)存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;
- (3)属于其他情况的,直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日,公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益;按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果,确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示。

### --递延所得税资产的确认

公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:A:该项交易不是企业合并;B:交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回;未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为

限，确认相应的递延所得税资产。

#### --递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：**A**：商誉的初始确认；**B**：同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；**C**：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人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。

### （2）融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的

期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 持有至到期投资

公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响公司的金融工具风险管理策略。

### (4) 持有至到期投资减值

公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### (5) 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (6) 非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (7) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (8) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订 2019 年度一般企	经公司第三届董事会第二十次会议审议	根据财会〔2019〕6 号规定的格式编制

业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号), 公司对财务报表格式进行修订	通过	2019年半年度财务报表, 并采用追溯调整法变更了2018年半年度有关财务报表列报
根据财政部于财会〔2019〕8号、财会〔2019〕9号公司对会计政策相关内容进行调整	经公司第三届董事会第二十次会议审议通过	

#### (一) 财务报表格式调整的主要内容

- 1、资产负债表：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目。
- 2、利润表：将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。
- 3、现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。
- 4、所有者权益变动表：所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

#### (二) 《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》变更的主要内容

- 1、在准则的适用范围方面，将应适用其他准则的交易进行了明确。
- 2、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。
- 3、在货币性资产定义方面，强调收取固定或可确定金额的权利。
- 4、非货币性资产交换不具有商业实质，或者虽具有商业实质但换入资产的公允价值不能可靠计量时，同时换入的多项资产的，换出资产的账面价值总额的分摊依据，在“换入资产的原账面价值的相对比例”基础上增加“其他合理的比4例”。
- 5、附注披露内容增加“非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因”。

#### (三) 《企业会计准则第12号——债务重组》变更的主要内容

- 1、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则相互呼应。
- 2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。
- 3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量。
- 4、信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据。对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露，对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。

#### (四) 新金融工具准则

根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2017年修订及颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下统称“新金融工具准则”)及相关修订通知要求, 境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具准则。公司按要求执行新准则, 结合本公司管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征, 将持有的非保本理财产品作为分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 在会计报表上从“其他流动资产”项目调整至“交易性金融资产”项目进行列报; 将持有对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资作为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 在会计报表上从“可供出售金融资产”项目调整至“其他权益工具投资”项目进行列报; 将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债重分类至交易性金融负债进行列报。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	449,904,981.24	449,904,981.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,626,142.09	20,626,142.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,626,142.09		-20,626,142.09
衍生金融资产			
应收票据	39,425,851.47	39,425,851.47	
应收账款	1,551,812,046.11	1,551,812,046.11	
应收款项融资			
预付款项	14,085,963.31	14,085,963.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,740,584.05	39,740,584.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	910,029,735.55	910,029,735.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	68,891,410.29	68,891,410.29	
流动资产合计	3,094,516,714.11		

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	22,500,000.00		-22,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	61,448,996.21		
其他权益工具投资		22,500,000.00	22,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,217,418,581.04	1,217,418,581.04	
在建工程	258,138,897.74	258,138,897.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,068,629.14		
开发支出	26,109,033.78		
商誉	57,373,428.63		
长期待摊费用	6,044,692.23	6,044,692.23	
递延所得税资产	26,032,981.32		
其他非流动资产	235,138,680.53	235,138,680.53	
非流动资产合计	1,948,273,920.62		
资产总计	5,042,790,634.73		
流动负债：			
短期借款	408,000,000.00	408,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	444,092,819.88	444,092,819.88	
应付账款	1,462,673,280.00	1,462,673,280.00	

预收款项	22,470,967.48	22,470,967.48	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,384,065.40	39,384,065.40	
应交税费	54,898,865.33	54,898,865.33	
其他应付款	27,879,863.51	27,879,863.51	
其中：应付利息	600,331.11	600,331.11	
应付股利	5,158,400.00	5,158,400.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,459,399,861.60		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	71,470,000.00	71,470,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,761,007.79	5,761,007.79	
递延收益	132,628,021.21	132,628,021.21	
递延所得税负债	10,081,449.59		
其他非流动负债			
非流动负债合计	219,940,478.59		
负债合计	2,679,340,340.19		
所有者权益：			

股本	281,151,873.00	281,151,873.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,088,075,492.78	1,088,075,492.78	
减：库存股	49,960,024.36	49,960,024.36	
其他综合收益	476,172.86	476,172.86	
专项储备			
盈余公积	44,944,067.88	44,944,067.88	
一般风险准备			
未分配利润	859,670,870.44		
归属于母公司所有者权益合计	2,224,358,452.60		
少数股东权益	139,091,841.94		
所有者权益合计	2,363,450,294.54		
负债和所有者权益总计	5,042,790,634.73		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	208,044,858.77		
交易性金融资产			
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	41,978,573.66		
应收账款	1,034,197,238.74	1,034,197,238.74	
应收款项融资			
预付款项	5,909,375.93		
其他应收款	637,128,360.12	637,128,360.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	231,426,725.42		

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,128,231.31		
流动资产合计	2,169,813,363.95		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	22,500,000.00		-22,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	472,945,732.31	472,945,732.31	
其他权益工具投资		22,500,000.00	22,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	146,022,141.95		
在建工程	29,869,192.43		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,417,130.99		
开发支出	9,840,993.21		
商誉			
长期待摊费用	2,488,048.52		
递延所得税资产	16,568,911.86		
其他非流动资产	83,036,402.91		
非流动资产合计	785,688,554.18		
资产总计	2,955,501,918.13		
流动负债：			
短期借款	358,000,000.00		
交易性金融负债			
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	125,938,193.96		
应付账款	507,654,398.93		
预收款项	55,871,194.84		
合同负债			
应付职工薪酬	10,363,349.98		
应交税费	3,534,248.99		
其他应付款	151,271,479.56		
其中：应付利息	600,331.11		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,212,632,866.26		
非流动负债：			
长期借款	36,000,000.00		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,417,750.29		
递延收益	13,211,272.75		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	54,629,023.04		
负债合计	1,267,261,889.30		
所有者权益：			
股本	281,151,873.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,091,456,939.12		
减：库存股	49,960,024.36		
其他综合收益	-60,827.51		
专项储备			
盈余公积	44,944,067.88		
未分配利润	320,708,000.70		
所有者权益合计	1,688,240,028.83		
负债和所有者权益总计	2,955,501,918.13		

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%、15.66%、16.50%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州鹏辉能源科技股份有限公司	15%
珠海鹏辉能源有限公司	15%
广州耐时电池科技有限公司	25%
鹏辉新能源有限公司	16.50%
河南省鹏辉电源有限公司	15%
珠海市冠力电池有限公司	25%
鹏辉耐可赛株式会社	15.66%
鹏辉能源常州动力锂电有限公司	25%
广州鑫盛创赢股权投资管理有限公司	25%

佛山市实达科技有限公司	15%
广州市骥鑫汽车有限公司	25%
柳州鹏辉能源科技有限公司	25%
江苏天辉锂电池有限公司	25%

## 2、税收优惠

注1：本公司于2017年12月11日通过高新技术企业资格重新认定，证书编号为GR201744010997，有效期为3年。根据相关规定，通过高新技术企业资格重新认定后，公司连续三年（2017年至2019年）享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

注2：珠海鹏辉于2018年11月28日通过高新技术企业资格重新认定，证书编号为GR201844000489，有效期为3年。根据相关规定，通过高新技术企业资格重新认定后，公司连续三年（2018年至2020年）享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

注3：鹏辉新能源系本公司于2009年7月在香港注册成立的全资子公司，注册资本100.00万港元。2010年度开始经营，执行香港特别行政区相关税收政策，按16.50%计算缴纳利得税。

注4：河南鹏辉于2017年12月1日通过高新技术企业资格重新认定，证书编号为GR201741000686，有效期为3年。根据相关规定，通过高新技术企业资格重新认定后，公司连续三年（2017年至2019年）享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

注5：鹏辉耐可赛系公司于2015年通过非同一控制下企业合并收购的子公司，执行日本相关税收政策。由于鹏辉耐可赛的资本金为9600万日元，不超过1亿日元，且年应纳税所得额低于800万日元，适用法人税税率15%。自2014年10月1日以后，日本开征地方法人税，地方法人税的纳税人是所有法人，税基是法人税总额，税率为4.4%，故实际税率为15.66%。

注6：实达科技于2016年11月30日通过高新技术企业资格重新认定，证书编号为GR201644000328，有效期为3年。根据相关规定，通过高新技术企业资格重新认定后，公司连续三年（2016年至2018年）享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,438.99	129,147.75
银行存款	112,800,668.28	344,996,790.72
其他货币资金	106,034,446.88	104,779,042.77
合计	218,919,554.15	449,904,981.24
其中：存放在境外的款项总额	3,727,238.04	2,455,482.89

其他说明

--报告期末本公司不存在抵押、或有潜在收回风险的款项。

--报告期末其他货币资金为开具应付票据对应所需要存入银行的保证金、信用证保证金及微信和支付宝余额。

--报告期末货币资金所有权受限制的情况见本附注七81、所有权受到限制的资产。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,626,142.09
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	253,190.06	
其中：		
合计	253,190.06	20,626,142.09

其他说明：

本期期末余额为美元远期结汇合同的公允价值。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	85,153,220.79	22,682,820.37
商业承兑票据	32,324,755.42	16,743,031.10
合计	117,477,976.21	39,425,851.47

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		693,046,177.06
商业承兑票据		8,155,729.93
合计		701,201,906.99

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	129,549,101.72	7.08%	68,915,280.06	53.20%	60,633,821.66	92,328,650.13	5.48%	56,193,097.49	60.86%	36,135,552.64
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	123,800,064.27	6.77%	63,551,993.41	51.33%	60,248,070.86	84,070,574.85	4.99%	49,041,955.52	58.33%	35,028,619.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,749,037.45	0.31%	5,363,286.65	93.29%	385,750.80	8,258,075.28	0.49%	7,151,141.97	86.60%	1,106,933.31
按组合计提坏账准备的应收账款	1,699,444,615.92	92.92%	76,326,755.90	4.49%	1,623,117,860.02	1,592,409,073.77	94.52%	76,732,580.30	4.82%	1,515,676,493.47
其中：										
合计	1,828,993,717.64	100.00%	145,242,035.96	7.94%	1,683,751,681.68	1,684,737,723.90	100.00%	132,925,677.79	7.89%	1,551,812,046.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
文创科技股份有限公司	1,392,997.00	1,392,997.00	100.00%	预计不可收回

Gibson Innovations	2,589,347.91	2,589,347.91	100.00%	预计不可收回
深圳市合元科技有限公司	1,591,402.07	1,591,402.07	100.00%	预计不可收回
cybernetic generator behavior corp(嘉亨科技股份有限公司)	1,067,644.83	1,067,644.83	100.00%	预计不可收回
知豆电动汽车有限公司	66,322,194.26	39,793,316.56	60.00%	公司重组存在特别坏账风险
深圳市恒松数码科技有限公司	1,463,197.56	1,463,197.56	100.00%	预计不可收回
东莞市迈科新能源有限公司	7,835,052.17	2,350,515.65	30.00%	经营困难存在特别坏账风险
上海航天电源技术有限责任公司	4,210,516.42	2,105,258.21	50.00%	预计不可收回
深圳市安耐凯科技发展有限公司	7,409,817.05	2,222,945.12	30.00%	货款纠纷
中海龙能源科技股份有限公司	29,917,895.00	8,975,368.50	30.00%	货款纠纷
合计	123,800,064.27	63,551,993.41	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,483,817,676.52	44,514,530.28	3.00%
1 至 2 年	196,435,207.46	19,643,520.76	10.00%
2 至 3 年	8,778,783.87	1,755,756.78	20.00%
3 至 4 年	5,125,709.08	5,125,709.08	100.00%
4 至 5 年	1,865,657.84	1,865,657.84	100.00%
5 年以上	3,421,581.16	3,421,581.16	100.00%
合计	1,699,444,615.92	76,326,755.90	--

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,493,461,459.64
1 至 2 年	299,143,352.71
2 至 3 年	21,439,463.69
3 年以上	14,949,441.60
3 至 4 年	6,603,582.13
4 至 5 年	4,876,570.19
5 年以上	3,469,289.28
合计	1,828,993,717.64

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
上海骐沃电子科技有限公司	33,294.80
爱博欧电子（深圳）有限公司	81,776.80
MGG GmbH PRODUKTION	364,559.64
深圳市斯莱普科技有限公司	18,106.30
香港郎琪国际控股有限公司	25,624.40

宁波新煜翌照明电器有限公司	59,000.00
---------------	-----------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为480339924.10元，占应收账款总额的比例为23.92%

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,205,237.08	96.90%	12,975,977.62	92.12%
1至2年	267,712.48	123.12%	839,410.14	5.96%
2至3年	329,429.16	0.85%	256,537.35	1.82%

3 年以上	17,233.93	0.04%	14,038.20	0.10%
合计	19,819,612.65	--	14,085,963.31	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司报告期末，预付款项余额中无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名汇总金额为8535644.57元，占预付账款总额的比例为43.07%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	53,246,995.42	39,740,584.05
合计	53,246,995.42	39,740,584.05

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	5,110,253.77	1,456,483.46
出口退税款	7,852,555.19	669,790.38
代垫职工社保、公积金	2,568,427.11	2,162,203.98
员工备用金	3,215,362.83	1,768,301.92
其他	1,604,251.44	326,804.38
代垫新能源地方补贴	34,930,800.00	34,930,800.00
合计	55,281,650.34	41,314,384.12

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,062,106.12
1 至 2 年	687,516.47
2 至 3 年	231,990.39
3 年以上	300,037.36
3 至 4 年	117,912.54
4 至 5 年	113,610.10
5 年以上	68,514.72
合计	55,281,650.34

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
1 年以内	1,210,907.80	411,029.48		1,621,937.28
1 至 2 年	52,739.01	16,012.63		68,751.64
2 至 3 年	28,311.90	18,086.18		46,398.08
3 年以上	281,841.36	15,726.56		297,567.92
合计	1,573,800.07	460,854.85		2,034,654.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
东风特汽(十堰)专用车有限公司	政府补助	18,107,000.00	1 年以内	34.01%	543,210.00
广州特专新能源汽车销售有限公司	政府补助	16,823,800.00	1 年以内	31.60%	504,714.00
应收出口退税款	应收出口退税款	7,852,555.19	1 年以内	14.75%	235,576.66
备用金	备用金	2,696,884.04	1 年以内	5.06%	80,906.52
	备用金	265,587.04	1-2 年	0.50%	26,558.70
	备用金	110,450.39	2-3 年	0.21%	22,090.08
	备用金	142,441.36	3 年以上	0.27%	142,441.36
代垫社保及公积金	代垫社保及公积金	2,558,671.81	1 年以内	4.81%	76,760.15
	代垫社保及公积金	9,755.30	1-2 年	0.02%	975.53
合计	--	48,567,145.13	--	91.21%	1,633,233.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 存货分类

单位：元

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	140,219,785.58	2,587,692.92	137,632,092.66	129,277,046.48	2,491,016.70	126,786,029.78
在产品	173,421,189.06		173,421,189.06	172,303,706.32		172,303,706.32
库存商品	167,650,265.90	9,120,978.52	158,529,287.38	184,038,940.97	11,088,479.40	172,950,461.57
自制半成品	527,487,604.78	14,154,577.71	513,333,027.07	442,116,867.08	10,722,878.89	431,393,988.19
委托加工物资	6,520,823.21		6,520,823.21	6,595,549.69		6,595,549.69
包装物及低值易耗品	364,289.21		364,289.21			
合计	1,015,663,957.74	25,863,249.15	989,800,708.59	934,332,110.54	24,302,374.99	910,029,735.55

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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	
原材料	2,491,016.70	968,835.50		872,159.28		2,587,692.92
库存商品	11,088,479.40	630,388.48		2,597,889.36		9,120,978.52
自制半成品	10,722,878.89	5,886,999.50		2,455,300.68		14,154,577.71
合计	24,302,374.99	7,486,223.48		5,925,349.32		25,863,249.15

计提存货跌价准备的依据：成本高于其可变现净值。

本期转回或转销存货跌价准备的原因是出售或耗用存货。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣金额	45,031,229.87	67,503,224.97
债券发行费用	1,762,214.53	1,388,185.32
预交企业所得税	479,920.21	
预付保险费	2,726,345.96	
理财产品	20,000,000.00	
合计	69,999,710.57	68,891,410.29

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,294,870.00		1,294,870.00				
合计	1,294,870.00		1,294,870.00				--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

报告期内无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期内无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
力佳电源 科技（深 圳）股份 有限公司	37,205,80 1.95			1,885,440 .31						39,091,24 2.26	
广州悦畅 交通发展 有限公司	2,450,000 .00			-328,363. 71						2,121,636 .29	
广东幸福 叮咚出行 科技有限 公司	20,000,00 0.00			-1,630,19 6.71						18,369,80 3.29	
珠海市联 动鹏辉电 池有限公	1,793,194 .26			1,922.17						1,795,116 .43	

司											
小计	61,448,99 6.21			-71,197.9 4						61,377,79 8.27	
合计	61,448,99 6.21			-71,197.9 4						61,377,79 8.27	

其他说明

公司持有力佳电源科技（深圳）股份有限公司15%的股权，并委派一名董事，对其经营有重大影响。

公司持有广州悦畅交通发展有限公司24.5%的股权，并委派一名董事，对其经营有重大影响。

公司持有广东幸福叮咚出行科技有限公司10.00%的股权，并委派一名董事，对其经营有重大影响。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州银达科技融资担保投资有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业	10,000,000.00	10,000,000.00
江西玖发专用车有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	22,500,000.00	22,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,271,644,357.78	1,217,418,581.04
合计	1,271,644,357.78	1,217,418,581.04

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	326,312,190.63	1,026,286,089.74	191,191,143.55	17,345,269.38	1,561,134,693.30
2.本期增加金额					
(1) 购置	329,350.68	10,896,638.47	21,602,436.92	2,507,122.66	35,335,548.73
(2) 在建工程转入	2,600,381.58	99,434,540.73			102,034,922.31
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		3,191,493.76	6,627,286.81	314,485.69	10,133,266.26
4.期末余额	329,241,922.89	1,133,425,775.18	206,166,293.66	19,537,906.35	1,688,371,898.08
二、累计折旧					
1.期初余额	62,260,585.06	237,830,266.35	35,034,704.20	8,590,556.65	343,716,112.26
2.本期增加金额					
(1) 计提	9,051,050.70	48,836,158.98	23,169,235.48	1,518,960.23	82,575,405.39
3.本期减少金额					

(1) 处置或报 废		2,289,644.06	7,264,079.23	10,254.06	9,563,977.35
4.期末余额	71,311,635.76	284,376,781.27	50,939,860.45	10,099,262.82	416,727,540.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	257,930,287.13	849,048,993.91	155,226,433.21	9,438,643.53	1,271,644,357.78
2.期初账面价值	264,051,605.57	788,455,823.39	156,156,439.35	8,754,712.73	1,217,418,581.04

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广州鹏辉宿舍楼 B	3,547,027.46	办理房产证过程中

河南鹏辉车间及配电房等	21,411,816.96	办理房产证过程中
河南 3#标准生产厂房	20,030,055.68	办理房产证过程中
河南 5#标准生产厂房	21,351,702.40	办理房产证过程中

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	323,655,461.94	258,138,897.74
合计	323,655,461.94	258,138,897.74

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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
在安装设备	275,441,617.45		275,441,617.45	220,756,089.61		220,756,089.61
装修工程	378,269.12		378,269.12	1,088,247.54		1,088,247.54
河南锂电产业园	32,288,599.39		32,288,599.39	29,886,218.60		29,886,218.60
常州一期	15,338,386.98		15,338,386.98	6,408,341.99		6,408,341.99
柳州鹏辉	208,589.00		208,589.00	0.00		
合计	323,655,461.94		323,655,461.94	258,138,897.74		258,138,897.74

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装设备		220,756,089.61	153,410,090.15	98,724,562.31		275,441,617.45						其他

装修工程		1,088,247.54		709,978.42		378,269.12						其他
河南锂电产业园一期	108,780,000.00	2,514,502.39	1,298,627.29	1,298,627.29		2,514,502.39	100.00%	99.20%	1,186,771.15			募股资金
河南锂电产业园二期	64,800,000.00	27,371,716.21	3,704,135.08	1,301,754.29		29,774,097.00	100.00%	92.00%				募股资金
常州一期		6,408,341.99	8,951,830.89		21,785.90	15,338,386.98						其他
柳州鹏辉			208,589.00			208,589.00						其他
合计	173,580,000.00	258,138,897.74	167,573,272.41	102,034,922.31	21,785.90	323,655,461.94	--	--	1,186,771.15			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,748,640.27			4,103,716.03	44,852,356.30
2.本期增加金额					
(1) 购置	97,526,720.00			66,059.33	97,592,779.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	138,275,360.27			4,169,775.36	142,445,135.63
二、累计摊销					
1.期初余额	5,448,787.27			1,334,939.89	6,783,727.16
2.本期增加金额					
(1) 计提	689,662.02			291,423.16	981,085.18
其他增加计提	367,998.84				367,998.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,506,448.13			1,626,363.06	8,132,811.19

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	131,768,912.14			2,543,412.30	134,312,324.44
2.期初账面价值	35,299,853.00			2,768,776.14	38,068,629.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

报告期内公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高比能量高镍三元材料动力电池系统研发及开发	4,126,781.42	2,330,705.33						6,457,486.75
高能量密度快充型动力电池的开发		955,980.55						955,980.55

高镍三元锂离子动力电池开发及研究	3,448,751.20	503,602.76						3,952,353.96
高性能无汞锌空电池的开发	2,265,460.59	104,442.94						2,369,903.53
高比能高镍三元锂离子动力电池系统研发产业	4,192,897.40	1,206,702.79						5,399,600.19
超高倍率动力电池产业化关键技术及示范	3,129,691.51	551,817.27						3,681,508.78
高能量密度新型动力电池的研发与产业化	1,550,096.65	616,538.09						2,166,634.74
车用锂离子动力电池及其管理系统的研究及开发项目	3,955,607.47	593,810.49						4,549,417.96
智能数码产品用高能量密度锂离子电池的研制及开发项目	3,439,747.54	481,899.24						3,921,646.78
高安全性、高能量密度的快充型动力电池系统的技术开发项目		1,001,924.68						1,001,924.68
合计	26,109,033.78	8,347,424.14						34,456,457.92

其他说明

项目	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
车用锂离子动力电池及其管理系统的研究及开发项目	2018年2月	样品试制完成	项目试产前阶段，尚

			未验收
智能数码产品用高能力密度锂离子电池的研制及开发项目	2018年2月	样品试制完成	项目试产前阶段，尚未验收
高比能量高镍三元材料动力电池系统研发及开发	2018年2月	样品试制完成	项目试产前阶段，尚未验收
高镍三元锂离子动力电池开发及研究	2018年2月	样品试制完成	项目试产前阶段，尚未验收
高性能无汞锌空电池的开发	2018年1月	17年12月样品试制完	项目试产前阶段，尚未验收
高比能高镍三元锂离子动力电池系统研发产业	2018年1月	17年12月样品试制完	项目试产前阶段，尚未验收
超高倍率动力电池产业化关键技术及示范	2018年2月	样品试制完成	项目试产前阶段，尚未验收
高能量密度新型动力电池的研发与产业化	2018年7月	样品试制完成	项目试产前阶段，尚未验收
高能量密度快充型动力电池的开发	2019年4月	样品试制完成	项目试产前阶段，尚未验收
高安全性、高能量密度的快充型动力电池系统的技术开发项目	2019年6月	样品试制完成	项目试产前阶段，尚未验收

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
鹏辉耐克赛株式会社	3,808,694.27					3,808,694.27
佛山市实达科技有限公司	12,147,367.88					12,147,367.88
广州绿圆鑫能汽车租赁有限公司	6,347,813.79					6,347,813.79
广州市骥鑫汽车有限公司	35,069,552.69					35,069,552.69
合计	57,373,428.63					57,373,428.63

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	6,044,692.23	1,931,771.82	1,817,743.24		6,158,720.81
合计	6,044,692.23	1,931,771.82	1,817,743.24		6,158,720.81

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
资产减值准备	170,036,250.41	25,700,161.29	156,068,818.06	23,558,840.03
内部交易未实现利润	3,367,795.80	505,169.37	2,050,397.32	307,559.60
可抵扣亏损	4,257,761.17	1,064,440.29	5,209,722.09	1,302,430.52
售后服务费	4,840,035.19	726,005.28	5,761,007.79	864,151.17
合计	182,501,842.57	27,995,776.23	169,089,945.26	26,032,981.32

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性抵扣固定资产影响数	207,749,050.99	31,419,524.50	66,580,178.23	10,081,449.59

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	253,190.07	37,978.51		
合计	208,002,241.06	31,457,503.01	66,580,178.23	10,081,449.59

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		27,995,776.23		
递延所得税负债		31,457,503.01		

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,103,424.30	3,816,611.63
可抵扣亏损	71,097,344.21	66,835,824.04
合计	75,200,768.51	70,652,435.67

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年			
2021 年	1,156,684.76	1,156,684.76	
2022 年	2,823,785.66	2,823,785.66	
2023 年	8,262,654.75	8,262,654.75	
2024 年	41,680,008.46	41,680,008.46	
长期	17,174,210.58	12,912,690.41	
合计	71,097,344.21	66,835,824.04	--

其他说明：

公司之子公司鹏辉新能源有限公司的亏损无期限结转以后年度弥补；其他子公司亏损可以结转以后年度弥补，但是以五年为期限。

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资款	12,000,000.00	12,000,000.00
预付设备款	102,764,713.54	60,403,944.34
抵债车辆	77,771,996.72	68,050,736.19
土地出让金		94,684,000.00
预付车款	1,434,000.00	
合计	193,970,710.26	235,138,680.53

其他说明：

股权投资款为对湖南鸿跃投资款

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款		
保证借款	462,600,000.00	323,000,000.00
信用借款		35,000,000.00
保理借款		
合计	512,600,000.00	408,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,725,000.00	70,981,365.18
银行承兑汇票	378,261,811.39	373,111,454.70
合计	382,986,811.39	444,092,819.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,567,745,176.06	1,462,673,280.00
合计	1,567,745,176.06	1,462,673,280.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩国 DA 高科技有限公司	9,681,649.92	未结算设备款
佛山市金银河智能装备股份有限公司	16,029,161.31	未结算设备款
深圳市新嘉拓自动化技术有限公司	2,460,104.44	未结算设备款
G-MECHSCO.LTD	3,669,307.20	未结算设备款
合计	31,840,222.87	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,867,047.02	22,470,967.48
合计	18,867,047.02	22,470,967.48

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

报告期末公司不存在账龄超过1年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,384,065.40	238,633,929.30	234,826,312.84	43,191,681.86
二、离职后福利-设定提		10,768,738.33	10,757,705.91	11,032.42

存计划				
合计	39,384,065.40	249,402,667.63	245,584,018.75	43,202,714.28

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,072,316.36	224,446,647.53	220,948,229.81	42,570,734.08
2、职工福利费	23,971.43	6,542,458.01	6,338,045.34	228,384.10
3、社会保险费		5,311,550.23	5,291,607.55	19,942.68
其中：医疗保险费		4,154,239.78	4,140,906.82	13,332.96
工伤保险费		459,071.77	455,409.29	3,662.48
生育保险费		698,238.68	695,291.44	2,947.24
4、住房公积金	259,442.00	2,131,001.00	2,046,322.00	344,121.00
5、工会经费和职工教育经费	28,335.61	202,272.53	202,108.14	28,500.00
合计	39,384,065.40	238,633,929.30	234,826,312.84	43,191,681.86

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,400,259.42	10,389,702.84	10,556.58
2、失业保险费		368,478.91	368,003.07	475.84
合计		10,768,738.33	10,757,705.91	11,032.42

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,539,388.83	22,270,933.84
企业所得税	14,845,069.58	27,227,399.48
个人所得税	1,069,411.31	1,203,881.43
城市维护建设税	227,107.47	1,243,856.78
资源税	15,048.00	14,058.00

土地使用税	578,325.21	713,801.45
房产税	742,203.51	1,128,175.73
教育费附加	97,331.78	533,174.99
地方教育费	64,887.84	356,177.10
印花税	185,771.73	178,956.90
环境保护税	11,697.59	8,522.02
法人税		19,927.61
合计	36,376,242.85	54,898,865.33

其他说明：

企业所得税、城市维护建设税、教育附加、地方教育附加的税率参见附注六。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	672,037.36	600,331.11
应付股利		5,158,400.00
其他应付款	39,981,460.66	22,121,132.40
合计	40,653,498.02	27,879,863.51

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	672,037.36	600,331.11
合计	672,037.36	600,331.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

报告期内公司不存在重要的已逾期未支付的利息情况。

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		5,158,400.00

合计		5,158,400.00
----	--	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	24,549,245.36	16,540,434.47
往来款	2,232,313.71	2,550,000.00
限制性股票回购义务	8,873,472.00	
互助基金	472,964.80	446,456.11
其他	603,214.64	52,442.86
未付费用	2,270,018.15	2,531,798.96
补贴款	980,232.00	
合计	39,981,460.66	22,121,132.40

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	30,000,000.00	36,000,000.00
抵押、保证借款	28,458,000.00	35,470,000.00
合计	58,458,000.00	71,470,000.00

长期借款分类的说明:

1) 抵押、保证借款为公司给子公司河南省鹏辉电源有限公司提供保证担保, 抵押情况说明详见本附注七81、所有权受到限制的资产。

2) 质押、保证借款系子公司珠海鹏辉能源有限公司为公司提供保证担保, 质押物为公司持有的子公司佛山市实达科技有限公司的股权。

其他说明, 包括利率区间:

长期借款利率区间为: 4.75%--6.785%

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,840,035.19	5,761,007.79	
合计	4,840,035.19	5,761,007.79	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	132,628,021.21	2,472,969.85	5,052,619.70	130,048,371.36	
合计	132,628,021.21	2,472,969.85	5,052,619.70	130,048,371.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
绿色高性能锂离子动力电池及管理	4,774,626.73			276,019.80			4,498,606.93	与资产相关

系统的技术改造								
高比能长寿命锰基动力电池体系的技术开发和转化		240,000.00		240,000.00				与收益相关
复合纳米管阵列电极材料的规模化制备及其超级电容器组装	359,265.07			89,913.39			269,351.68	与收益相关
高效碳基电催化材料的制备及其燃料电池应用研究	127,069.54			127,069.54				与收益相关
新能源汽车电源系统火灾预防机制与应急处理预案研究与应用	167,358.50			95,358.48			72,000.02	与收益相关
基于低能耗型表面异构石墨烯材料的高性能车用动力电池技术研发	297,543.86			14,877.24			282,666.62	与收益相关
2017-2018年电动汽车充电设备设施补贴	271,200.00	1,494,300.00		291,032.59			1,474,467.41	与资产相关
2018年广州市“中国制造2025”产业发展资金技术改造专题工业企业技术改造及产业化方向	4,683,487.44			271,296.48			4,412,190.96	与收益相关

项目-年产2800万安时高性能动力电池和电池模组的技术改造项目								
下一代高能量密度锂动力电池研究与开发	200,000.00						200,000.00	与收益相关
2017年省级工业企业技术改造项目事后奖补资金——动力锂电子电池产业技术改造项目	777,085.71			388,542.84			388,542.87	与资产相关
2018年省级工业企业技术改造项目事后奖补资金——动力锂电子电池产业技术改造项目	1,553,635.90	504,000.00		992,817.96			1,064,817.94	与资产相关
广州市财政局国库分局研发补助		497,500.00		497,500.00				与收益相关
金坛金城科技产业园土地奖励金	94,684,500.00			650,174.06			94,034,325.94	与资产相关
驻马店驿城区财政局土地补助款	18,651,232.66			209,878.98			18,441,353.68	与资产相关
科技局科技后补贴		504,900.00		504,900.00				与收益相关
2017年佛山市专利资助经费		20,000.00		20,000.00				与收益相关
2016、2017年佛山市企		132,300.00		132,300.00				与收益相关

业研究开发经费投入								
2018 年省级促进经济发展专项资金		500,667.00		500,667.00				与收益相关
2017 年事业补贴金		30,607.03		30,607.03				与收益相关
高比能量手机锂离子电池及关键材料的研发	142,213.40			10,158.12			132,055.28	与收益相关
基于行驶状况的磷酸铁锂动力电池寿命预测	166,358.86			11,882.76			154,476.10	与收益相关
高性能低成本动力电池材料关键技术的研发		234,669.85		8,482.05			226,187.80	与收益相关
金属有机框架配合物的高性能锂离子电池研发	159,999.96			10,666.68			149,333.28	与收益相关
动力电池用亲液型有机无机复合涂层隔膜研发	176,000.00			11,354.82			164,645.18	与收益相关
轻量化、高安全的结构化动力电池系统研发	117,999.98			7,866.66			110,133.32	与收益相关
高比能量锂-硫电池关键材料研发及单电池的开发	362,542.33			22,658.88			339,883.45	与收益相关
高比能高镍三元锂离子电池系统研发及产业化	440,292.88			125,745.23			314,547.65	与收益相关

高性能磷酸锰锂复合材料产品研发与产业化	974,527.29			804,229.57			170,297.72	与收益相关
锌溴储能电池高效正极材料与电极结构的设计	12,290.85			12,290.85				与收益相关
三元普鲁士蓝类纳米多孔框架配合物基高性能锂离子电池负极材料的研发与产业化	377,352.94			155,200.02			222,152.92	与收益相关
新一代车用锂离子电池管理系统的研发与产业技术改造项目	231,875.00			16,562.51			215,312.49	与资产相关
珠海市财政局珠海市发改局付充电设施资金	32,262.31			2,304.47			29,957.84	与资产相关
2018 年省级工业企业技术改造事后奖补(普惠性)	2,887,300.00			206,235.72			2,681,064.28	与资产相关
社保补贴款		86,373.18		86,373.18				与收益相关
高性能低成本动力电池材料关键技术的研发款		125,330.15		125,330.15				与收益相关
岗位补贴		34,056.00		34,056.00				与收益相关
2018 年度斗门区企业研究开发费补助		434,900.00		434,900.00				与收益相关

2018 年度高新技术企业认定补助		500,000.00		500,000.00				与收益相关
-------------------	--	------------	--	------------	--	--	--	-------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	281,151,873.00						281,151,873.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	1,088,075,492.78		18,170,108.16	1,069,905,384.62
合计	1,088,075,492.78		18,170,108.16	1,069,905,384.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	49,960,024.36	36,496,151.89	28,493,472.00	57,962,704.25
合计	49,960,024.36	36,496,151.89	28,493,472.00	57,962,704.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

回购库存股，实施股权激励计划

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	476,172.86	10,096.58				10,096.58	486,269.44
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-60,827.51						-60,827.51
外币财务报表折算差额	537,000.37	10,096.58				10,096.58	547,096.95
其他综合收益合计	476,172.86	10,096.58				10,096.58	486,269.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,944,067.88			44,944,067.88
合计	44,944,067.88			44,944,067.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	859,670,870.44	625,733,137.44
调整后期初未分配利润		625,733,137.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,835,084.70	155,811,928.06
应付普通股股利	16,802,953.30	27,931,739.70
期末未分配利润	979,327,008.65	753,455,597.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,427,756,378.56	1,093,325,595.10	946,916,794.41	730,013,047.54
其他业务	18,240,785.77	1,748,621.05	14,775,622.56	3,256,927.92
合计	1,445,997,164.33	1,095,074,216.15	961,692,416.97	733,269,975.46

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,779,751.24	3,065,681.06
教育费附加	762,780.57	1,310,697.73
资源税	36,603.00	
房产税	570,785.65	486,567.39

土地使用税	623,502.54	625,089.55
车船使用税	2,186.63	1,242.08
印花税	823,580.74	654,947.13
地方教育附加	510,063.44	869,198.68
环保税	19,121.37	15,285.49
工会经费		25,269.35
合计	5,128,375.18	7,053,978.46

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	19,323,958.23	8,444,009.26
办公费	1,984,374.88	859,703.67
交通差旅费	2,700,777.19	1,884,761.19
业务招待费	2,745,826.43	1,662,293.28
折旧摊销费	485,861.29	64,545.27
广告促销费	1,856,912.76	1,111,451.45
物流费用	8,070,008.44	5,914,531.45
包装费	7,071,495.65	4,655,291.19
报关出口费用	682,657.61	301,894.96
质量认证及保险费	2,091,678.00	2,104,325.75
售后服务费	4,566,686.61	785,364.41
其他	81,309.09	192,173.59
合计	51,661,546.18	27,980,345.47

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	31,202,945.92	17,845,542.50
办公费	3,358,243.43	1,957,701.30
交通差旅费	1,195,146.17	1,380,714.12
业务招待费	2,129,147.20	2,071,042.73

房租水电费	1,523,615.78	1,588,215.95
折旧摊销费	8,762,408.43	3,973,000.82
招聘培训费	471,096.40	215,139.61
中介机构费用	2,445,421.18	1,589,790.77
修缮费	1,008,298.89	491,533.24
税费	99,127.98	279,844.15
股权激励费用	1,449,891.84	
其他	618,197.31	575,470.86
合计	54,263,540.53	31,967,996.05

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料消耗	28,084,122.24	12,643,324.88
研发燃料动力费用	3,263,427.31	2,125,361.34
研发人员薪酬及福利	17,731,904.17	9,812,066.89
研发设备折旧	5,062,619.42	3,321,041.80
合作委托研发费用	280,000.00	
其他研发费用	861,022.93	622,306.52
研发模具工艺开发及制造费	566,037.72	
合计	55,849,133.79	28,524,101.43

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-786,971.66	-1,799,558.61
利息支出	12,503,066.42	7,701,387.73
手续费	1,030,907.73	446,022.99
汇兑损益	-304,412.28	-449,735.71
合计	12,442,590.21	5,898,116.40

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,919,253.06	59,423,415.19

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-71,197.94	1,561,128.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	220,771.29	
理财产品收益	518,593.13	5,147,426.10
合计	668,166.48	6,708,554.78

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	253,190.06	
合计	253,190.06	

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-463,324.29	
应收票据坏账损失	-498,519.81	
应收账款坏账损失	-12,316,358.17	
合计	-13,278,202.27	

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,350,382.06
二、存货跌价损失	-7,486,223.47	-4,060,856.43
合计	-7,486,223.47	-8,411,238.49

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	1,424,399.03	
非流动资产处置损失	-1,195,607.81	-75,060.38
合计	228,791.22	-75,060.38

## 74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	223,464.00		223,464.00
赔款	364,668.00		364,668.00
赞助收入	167,209.04	196,506.63	167,209.04
其他	668,823.18	745,200.51	668,823.18
合计	1,424,164.22	941,707.34	1,424,164.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
车辆地方补 贴	市政设施收 费处	补助	因从事国家 鼓励和支持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定	否	否	220,000.00		与收益相关

			依法取得)					
青苗及地上附着物补偿款	珠海(国家)高新技术产业开发管理委员会发展改革和财政金融局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	3,464.00		与收益相关

其他说明:

## 75、营业外支出

单位: 元

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
对外捐赠	98,000.00	10,854.70	98,000.00
赞助	18,000.00		18,000.00
退还补贴款	551,030.00		551,030.00
非流动资产毁损报废损失	87,518.35	20,745.78	87,518.35
其他	680,977.38	200,000.01	680,977.38
合计	1,435,525.73	231,600.49	1,435,525.73

其他说明:

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,148,830.69	31,386,226.75
递延所得税费用	19,413,258.51	-751,465.78
合计	20,562,089.20	30,634,760.97

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	159,871,375.86

按法定/适用税率计算的所得税费用	24,527,941.30
子公司适用不同税率的影响	-578,754.33
调整以前期间所得税的影响	320,031.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	502,817.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	63,166.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,999,574.36
研发费用加计扣除的影响	-6,272,688.08
所得税费用	20,562,089.20

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	4,628,230.03	59,691,534.00
收到利息	745,387.48	1,440,162.59
其他	41,128,841.31	11,126,849.27
合计	46,502,458.82	72,258,545.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用及管理费用	53,100,019.86	32,124,531.40
支付的金融机构手续费	232,076.68	435,009.07
其他	31,107,241.52	5,228,025.84
合计	84,439,338.06	37,787,566.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励款	8,873,472.00	
合计	8,873,472.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购本公司股份所支付的现金	27,622,679.89	22,960,247.67
发行可转债支付的费用	357,659.95	
合计	27,980,339.84	22,960,247.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	139,309,286.66	154,793,981.06
加：资产减值准备	20,764,425.74	8,435,865.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	83,801,353.31	41,197,374.19

物资产折旧		
无形资产摊销	1,349,662.85	563,864.11
长期待摊费用摊销	1,817,743.24	593,559.68
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）	-228,791.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	87,518.35	20,745.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-253,190.06	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,442,590.21	3,759,249.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-668,166.48	-6,708,554.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,962,794.91	-751,465.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	21,376,053.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,331,847.20	-549,757,550.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-229,231,821.02	-257,165,948.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,329,527.08	550,870,900.00
经营活动产生的现金流量净额	-31,398,450.03	-54,147,979.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	136,120,081.13	234,872,146.38
减：现金的期初余额	347,028,467.46	543,044,718.05
现金及现金等价物净增加额	-210,908,386.33	-308,172,571.67

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,120,081.13	347,028,467.46
其中：库存现金	84,438.99	129,147.75
可随时用于支付的银行存款	112,800,668.28	344,996,790.72
可随时用于支付的其他货币资金	23,234,973.86	1,902,528.99
三、期末现金及现金等价物余额	136,120,081.13	347,028,467.46

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	82,799,473.02	应付票据及信用证保证金
无形资产	32,279,605.74	银行借款抵押物
合计	115,079,078.76	--

其他说明：

- 1.受限其他货币资金系公司期末开具的应付票据和信用证所对应的保证金。
- 2.2015年3月23日，子公司河南省鹏辉电源有限公司与中国工商银行股份有限公司驻马店分行签订编号为17150015-2015年（文明）字0001号的固定资产借款合同，借款金额为2,000.00万元，借款期限为72个月。2016年4月6日，子公司河南省鹏辉电源有限公司与中国工商银行股份有限公司驻马店分行签订编号为0171500015-2016年（文明）字00006号的固定资产借款合同，借款金额为1,600.00万元，借款期限为60个月。2016年8月15日，子公司河南省鹏辉电源有限公司与中国工商银行股份有限公司驻马店分行签订编号为0171500015-2016年（文明）字00008号的固定资产借款合同，借款金额为2,000.00万元，借款期限为60个月。以上两项借款均由子公司河南鹏辉以土地使用权提供抵押担保，并由广州鹏辉提供最高额保证。

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	21,472,320.47
其中：美元	2,902,083.16	6.8747	19,950,951.10
欧元			
港币	276,949.75	0.87966	243,621.62
日元	20,022,373.00	0.063816	1,277,747.76
应收账款	--	--	163,893,096.59
其中：美元	8,142,298.04	6.8747	55,975,856.34
欧元			
港币	121,888,260.53	0.87966	107,220,227.26
日元	10,922,230.14	0.063816	697,013.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,701,691.16
其中：日元	2,165,474.49	0.063816	1,701,691.16
应付账款			1,176.60
其中：美元	171.15	6.8747	1,176.60
预收账款			113,294.55
其中：港币	128,793.57	0.87966	113,294.55
其他应付款			473,358.56
其中：美元	24,750.00	6.8747	170,148.83
港币	27,698.00	0.87966	24,364.82
日元	4,369,514.07	0.063816	278,844.91

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币

鹏辉新能源	香港	港元
鹏辉耐可赛	日本	日元

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产、收益相关	600,000.00	递延收益	2,144,380.92
与资产相关	1,998,300.00	递延收益	3,033,568.93
与收益相关	2,741,303.21	其他收益	2,741,303.21
与收益相关	223,464.00	营业外收入	223,464.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

单位：元

项目	金额	原因
新能源汽车地方补贴	551,030.00	多计算补贴，退回

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期新设以下子公司：

柳州鹏辉能源科技有限公司

江苏天辉锂电池有限公司

广州鹏泰能源科技有限公司

广州鹏信能源科技有限公司

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
珠海鹏辉能源有	广东珠海	广东珠海	生产、销售	100.00%		同一控制下企业

限公司						合并
广州耐时电池科技有限公司	广东广州	广东广州	研发、销售	90.00%		设立
鹏辉新能源有限公司	香港	香港	销售	100.00%		设立
河南省鹏辉电源有限公司	河南驻马店	河南驻马店	研发、销售	100.00%		设立
珠海市冠力电池有限公司	广东珠海	广东珠海	生产、销售	60.00%		设立
鹏辉耐可赛株式会社	日本	日本福井县	生产、销售	51.22%	28.78%	非同一控制下企业合并
鹏辉能源常州动力锂电有限公司	江苏常州	江苏常州	生产、销售	100.00%		设立
广州鑫盛创赢股权投资管理有限公司	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立
佛山市实达科技有限公司	广东佛山	广东佛山	生产、销售	38.89%		非同一控制下企业合并
广州绿圆鑫能汽车租赁有限公司	广东广州	广东广州	汽车租赁	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市骥鑫汽车有限公司	广东广州	广东广州	汽车销售、租赁	51.22%		非同一控制下企业合并
广东南方智运汽车科技有限公司	广东广州	广东广州	汽车销售、租赁		65.00%	非同一控制下企业合并
中山南方智运汽车科技有限公司	广东中山	广东中山	汽车销售、租赁		100.00%	非同一控制下企业合并
广州南方智运汽车科技有限公司	广东广州	广东广州	汽车销售、租赁		100.00%	非同一控制下企业合并
广西暖途汽车科技有限公司	广西	广西	汽车销售、租赁		100.00%	非同一控制下企业合并
珠海南方智运汽车科技有限公司	广东珠海	广东珠海	汽车销售、租赁		70.00%	非同一控制下企业合并
珠海南方智运汽车租赁有限公司	广东珠海	广东珠海	汽车销售、租赁		70.00%	非同一控制下企业合并
柳州鹏辉能源科技有限公司	广西	广西	生产、销售	100.00%		设立
江苏天辉锂电池有限公司	江苏	江苏	生产、销售	51.00%		设立
广州鹏泰能源科	广东广州	广东广州	现代生活服务		60.00%	设立

技有限公司						
广州鹏信能源科技有限公司	广东广州	广东广州	现代生活服务		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海市冠力电池有限公司	40.00%	543,164.60		2,282,205.39
广州耐时电池科技有限公司	10.00%	50,099.46		-857,505.02
鹏辉耐可赛株式会社	20.00%	-235,967.37		228,355.83
佛山市实达科技有限公司	61.11%	7,186,127.24		123,808,941.20
广州市骥鑫汽车有限公司	48.78%	-4,681,476.70		16,491,791.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海市冠力电池有限公司	34,848,285.11	5,786,949.62	40,635,234.73	34,627,172.02	302,549.24	34,929,721.26	32,409,989.90	6,412,843.84	38,822,833.74	34,239,174.62	236,057.14	34,475,231.76
广州耐时电池科技有限公司	6,328,279.83	1,384,653.22	7,712,933.05	16,287,983.20		16,287,983.20	6,875,249.66	1,669,123.12	8,544,372.78	17,620,417.55		17,620,417.55

鹏辉耐 可赛株 式会社	3,460,51 0.97	5,466,75 1.50	8,927,26 2.47	2,068,59 1.11	5,590,91 9.76	7,659,51 0.87	3,402,35 3.30	5,607,63 2.81	9,009,98 6.11	1,762,16 4.92	4,926,20 5.20	6,688,37 0.12
佛山市 实达科 技有限 公司	244,286, 492.87	75,735,1 76.22	320,021, 669.09	113,905, 315.37	3,519,53 6.13	117,424, 851.50	258,834, 605.84	54,512,3 75.04	313,346, 980.88	120,253, 025.88	2,256,27 6.10	122,509, 301.98
广州市 骥鑫汽 车有限 公司	96,626,9 73.39	120,919, 562.63	217,546, 536.02	175,443, 985.63		175,443, 985.63	79,486,0 17.58	125,771, 853.34	205,257, 870.92	156,154, 155.14		156,154, 155.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
珠海市冠力 电池有限公 司	60,940,994.5 6	1,357,911.49	1,357,911.49		66,283,396.0 6	-824,576.24	-824,576.24	1,709,601.62
广州耐时电 池科技有限 公司	14,061,295.3 1	500,994.62	500,994.62		6,400,208.70	-692,447.49	-692,447.49	181,257.30
鹏辉耐可赛 株式会社	1,936,075.90	-1,179,836.86	-1,179,836.86		3,797,451.26	-1,057,563.37	-1,057,563.37	-85,983.47
佛山市实达 科技有限公 司	121,798,740. 99	11,759,138.6 9	11,759,138.6 9					
广州市骥鑫 汽车有限公 司	29,113,304.7 5	-7,001,165.39	-7,001,165.39					

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

报告期内公司无此项情况。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

报告期内公司无此项情况。

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	61,377,798.27	61,448,996.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-71,197.94	1,561,125.68
--其他综合收益		16,467.93
--综合收益总额	-71,197.94	1,577,596.61

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

报告期内公司无此项情况。

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、银行借款、应收账款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详

见本附注七相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

#### 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，满足公司各类融资需求。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。

#### 3、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。报告期内，公司已经通过远期结汇、出口商业发票融资等方式降低汇率波动对公司业绩的影响。

#### 4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是夏信德。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、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
广州铭驰企业管理咨询有限公司	公司实际控制人夏信德持股 67.6677%的公司，并担任该公司的执行董事(法定代表人)；同时该公司系公司的参股股东，持有公司股权比例为 4.0291%

广州兰格电气设备有限公司	公司实际控制人夏信德及其胞兄夏仁德、妹夫李刚已于 2018 年 12 月转让其持有的该公司的全部股权。
广州万毅得塑料制品有限公司	该公司股东陈亚伟是公司实际控制人夏信德的配偶陈亚娜的胞弟
力佳电源科技（深圳）股份有限公司	公司持有该公司 15% 股权，并派一名董事
力佳电源科技（香港）有限公司	力佳电源科技（深圳）股份有限公司的全资子公司
宜昌力佳科技有限公司	力佳电源科技（深圳）股份有限公司的全资子公司
湖南鸿跃新能源科技有限公司	公司实际控制人夏信德之胞兄夏仁德持有该公司 16.67% 股权，公司高管薛其祥任该公司监事
广东幸福叮咚出行科技有限公司	公司持有该公司 10% 股权，并派一名董事
广州悦畅交通发展有限公司	公司持有该公司 24.50% 股权，并派一名董事

其他说明

## 5、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

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宜昌力佳科技有限公司	购买商品	283,803.16			120,940.17
广州兰格电器设备有限公司	购买固定资产及配件				943,352.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
力佳电源科技（香港）有限公司	销售商品		47,827.92
力佳电源科技（深圳）有限公司	销售商品		505,956.48
广东幸福叮咚出行科技有限公司	提供充电服务	218,381.51	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东幸福叮咚出行科技有限公司	租赁车辆	631,400.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,154,129.03	1,105,346.37

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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	宜昌力佳科技有限公司	6,734.92	202.05	280,099.77	8,402.99
应收账款	力佳电源科技（香港）有限公司	236,331.88	178,068.21	207,543.93	108,063.21
应收账款	广东幸福叮咚出行科技有限公司	674,054.00	20,221.62	216,629.00	6,498.87
预付款项	宜昌力佳科技有限公司	60,205.00			
其他非流动资产	广州兰格电器设备有限公司	693,815.46		659,815.46	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌力佳科技有限公司	371,107.38	239,842.75
应付账款	广州兰格电器设备有限公司	437,608.51	
预收款项	广东幸福叮咚出行科技有限公司	4,892.68	8,177.10
其他应付款	夏信德		1,003,140.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,873,472.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予限制性股票价格为 8.48 元/股；合同剩余期限：首次授予股票自授予日（2019 年 1 月 29 日）起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分 12 个月、24 个月、36 个月三期解除限售。

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日的股票市价为基础
可行权权益工具数量的确定依据	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应调整资本公积。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,449,891.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,449,891.84

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	111,091,400.48	11.14%	59,412,080.56	53.48%	51,679,319.92	77,735,757.47	6.87%	47,841,390.91	61.54%	29,894,366.56
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	108,341,716.67	10.86%	57,048,147.55	52.66%	51,293,569.12	74,721,657.90	6.60%	45,213,042.14	60.51%	29,508,615.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,749,683.81	0.28%	2,363,933.01	85.97%	385,750.80	3,014,099.57	0.27%	2,628,348.77	87.20%	385,750.80
按组合计提坏账准备的应收账款	886,602,861.86	88.86%	41,576,397.79	4.69%	845,026,464.07	1,054,302,930.82	93.13%	50,000,058.64	4.74%	1,004,302,872.18
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	750,192,665.26	75.19%	41,576,397.79	5.54%	708,616,267.47	891,287,485.40	78.73%	50,000,058.64	5.61%	841,287,426.76
合并范围内关联方组合	136,410,196.60	13.67%			136,410,196.60	163,015,445.42	14.40%			163,015,445.42
合计	997,694,262.34	100.00%	100,988,478.35	10.12%	896,705,783.99	1,132,038,688.29	100.00%	97,841,449.55	8.64%	1,034,197,238.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
文创科技股份有限公司	1,392,997.00	1,392,997.00	100.00%	
Gibson Innovations	2,589,347.91	2,589,347.91	100.00%	
深圳市合元科技有限公司	1,591,402.07	1,591,402.07	100.00%	
cybernetic generator behavior corp(嘉亨科技股份有限公司)	1,067,644.83	1,067,644.83	100.00%	
知豆电动汽车有限公司	66,322,194.26	39,793,316.56	60.00%	
深圳市安耐凯科技发展有限公司	5,460,235.60	1,638,070.68	30.00%	
中海龙能源科技股份有限公司	29,917,895.00	8,975,368.50	30.00%	
合计	108,341,716.67	57,048,147.55	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	561,820,992.16	16,854,629.76	3.00%
1 至 2 年	176,025,985.16	17,602,598.52	10.00%
2 至 3 年	6,533,148.04	1,306,629.61	20.00%
3 至 4 年	3,592,601.46	3,592,601.46	100.00%
4 至 5 年	1,084,326.14	1,084,326.14	100.00%
5 年以上	1,135,612.30	1,135,612.30	100.00%
合计	750,192,665.26	41,576,397.79	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	706,884,277.28
1 至 2 年	269,975,247.65
2 至 3 年	12,314,484.80
3 年以上	8,520,252.61
3 至 4 年	4,724,891.26
4 至 5 年	2,632,040.93
5 年以上	1,163,320.42
合计	997,694,262.34

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	464,442.74

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
					否

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集余额前五名应收账款汇总金额为350614031.21元，占应收账款年末余额合计数的比例为37.02%，相应计提的坏账准备期末余额为54263034.83元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	814,119,728.98	637,128,360.12
合计	814,119,728.98	637,128,360.12

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款项	802,114,110.98	634,349,115.73
保证金、押金	656,692.19	538,292.19
代垫职工社保、公积金	943,326.07	925,331.59
备用金	1,361,990.72	1,292,122.85
其他	1,650,049.98	214,896.20
应收出口退税款	7,852,555.19	
合计	814,578,725.13	637,319,758.56

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	814,406,667.96
1 至 2 年	33,252.24
2 至 3 年	64,888.39
3 年以上	73,916.54
3 至 4 年	56,916.54
4 至 5 年	17,000.00
合计	814,578,725.13

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	
1 年内	75,126.21	293,650.50		368,776.71
1-2 年	38,548.19		35,222.97	3,325.22
2-3 年	807.50	12,170.18		12,977.68
3 年以上	76,916.54		3,000.00	73,916.54
合计	191,398.44	305,820.68	38,222.97	458,996.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

报告期内无需要核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
河南省鹏辉电源有限公司	往来款	669,036,790.39	1 年以内	82.13%	
广州市骥鑫汽车有限公司	往来款	98,298,100.00	1 年以内	12.07%	
鹏辉新能源有限公司	往来款	21,520,321.81	1 年以内	2.64%	
珠海冠力电池有限公司	往来款	10,938,801.60	1 年以内	1.34%	
应收出口退税款	应收出口退税款	7,852,555.19	1 年以内	0.96%	235,576.66
合计	--	807,646,568.99	--	99.14%	235,576.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

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	416,309,930.36		416,309,930.36	413,289,930.36		413,289,930.36
对联营、合营企业投资	59,582,681.84		59,582,681.84	59,655,801.95		59,655,801.95
合计	475,892,612.20		475,892,612.20	472,945,732.31		472,945,732.31

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
珠海鹏辉能源有限公司	162,208,285.04					162,208,285.04	
广州耐时电池科技有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
鹏辉新能源有限公司	869,518.00					869,518.00	
河南省鹏辉电源有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
珠海市冠力电池有限公司	3,600,000.00					3,600,000.00	
鹏辉耐可赛株式会社	8,451,060.89					8,451,060.89	
鹏辉能源常州动力锂电有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
佛山市实达科技有限公司	70,661,066.43					70,661,066.43	
广州市骥鑫汽车有限公司	63,000,000.00					63,000,000.00	

广州鑫盛创赢股权投资管理有限公司							
柳州鹏辉能源科技有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
江苏天辉锂电池有限公司		1,020,000.00				1,020,000.00	
合计	413,289,930.36	3,020,000.00				416,309,930.36	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
力佳电源科技（深圳）股份有限公司	37,205,801.95			1,885,440.31						39,091,242.26	
广州悦畅交通发展有限公司	2,450,000.00			-328,363.71						2,121,636.29	
广东幸福叮咚出行科技有限公司	20,000,000.00			-1,630,196.71						18,369,803.29	
小计	59,655,801.95			-73,120.11						59,582,681.84	
合计	59,655,801.95			-73,120.11						59,582,681.84	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	401,392,042.62	296,364,394.42	462,342,342.09	375,155,373.60
其他业务	22,613,677.09	19,571,540.31	7,753,929.78	4,521,530.10
合计	424,005,719.71	315,935,934.73	470,096,271.87	379,676,903.70

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-73,120.11	1,560,901.13
理财产品收益		4,668,011.04
合计	-73,120.11	6,228,912.17

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	141,272.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,142,717.06	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	992,554.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,307.16	
减：所得税影响额	1,478,240.52	

少数股东权益影响额	107,057.46	
合计	7,543,939.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.95%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.62%	0.46	0.46

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
  - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。