

DESAY

德赛电池

深圳市德赛电池科技股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘其、主管会计工作负责人何文彬及会计机构负责人(会计主管人员)陈莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
谭跃	独立董事	出差在外	韦岗

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

重大风险提示

公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

一、市场竞争加剧的风险

虽然本公司在移动电源管理系统暨封装的行业地位突出，但在众多制造厂商竞相进入移动电源管理系统市场的背景下，市场竞争将更加激烈。未来，随着竞争的不断加剧，产业链毛利率将进一步下降。对此，公司将进一步提升产品质量、提高生产效率、优化产品结构、完善产业布局、加大新兴产品的开发，以保持持续发展及盈利能力。

二、客户结构风险

尽管公司近年来一直在着力优化公司的产品及市场结构，但公司智能手机电池相关产品占公司销售额比重仍较大，单一客户业务仍在公司智能手机电池相关产品中占较大的销售比重，若该产品的竞争力或单一客户业务发生变化，将会给公司的销售带来较大影响。公司将以优化产品结构和客户结构为主线，积极开拓新客户、新产品、新市场，不仅提升多个高端客户智能手机、平板电脑和电动工具等相关产品的销售份额，还要拓展主要客户的新产品，以此化解单一客户主要产品占比过大的经营风险。

三、人力资源风险

随着公司经营规模不断扩大，加之行业竞争加剧，公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。公司一方面将通过提高自动化水平，减少对一线工人的依赖，同时还将完善薪酬管理制度和内部激励机制，吸引并留住优秀人才，不断增强公司的团队力量。

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	6
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	26
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第九节 公司治理	47
第十节 公司债券相关情况	55
第十一节 财务报告	56
第十二节 备查文件目录	138

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳市德赛电池科技股份有限公司
德赛集团	指	惠州市德赛集团有限公司
德赛工业	指	惠州市德赛工业发展有限公司
惠州德恒	指	惠州市德恒实业有限公司
惠州电池	指	惠州市德赛电池有限公司
惠州蓝微	指	惠州市蓝微电子有限公司
惠州聚能	指	惠州市德赛聚能电池有限公司
惠州锂电	指	惠州市德赛锂电科技有限公司
惠州亿能	指	惠州市亿能电子有限公司
香港蓝越	指	蓝越电子（香港）有限公司
越南蓝越	指	蓝越电子（越南）有限公司
中研电控	指	镇江中研电控有限公司
惠州新源	指	惠州市蓝微新源技术有限公司
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	德赛电池	股票代码	000049
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市德赛电池科技股份有限公司		
公司的中文简称	德赛电池		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Desay Battery Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Desay Battery		
公司的法定代表人	刘其		
注册地址	深圳市南山区高新科技园南区高新南一道德赛科技大厦东座 26 楼		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新科技园南区高新南一道德赛科技大厦东座 26 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.desaybattery.com		
电子信箱	IR@desaybattery.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王锋	
联系地址	深圳市南山区高新科技园高新南一道德赛科技大厦东座 26 楼	
电话	(0755) 862 99888	
传真	(0755) 862 99889	
电子信箱	IR@desaybattery.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	914403001921920932(统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1995年3月15日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，主营业务以房地产开发经营业务为主。2004年，公司第一大股东变更为德赛工业，主营业务变更为以生产制造电源管理系统及各类锂电池为主。
历次控股股东的变更情况（如有）	2004年1月19日，公司原第一大股东深圳市城市建设开发(集团)公司与德赛工业签订了《股份转让协议》，深圳市城市建设开发(集团)公司以协议方式向德赛工业转让其持有的本公司国有法人股 84,170,128 股。股权转让完成后，德赛工业持有本公司 84,170,128 股，占本公司总股本的 61.52%，为公司第一大股东。截至本报告期末，德赛工业持有本公司 45.23% 的股份，仍为公司第一大股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼
签字会计师姓名	张燕、周灵芝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	8,724,412,328.64	8,434,185,180.40	3.44%	6,389,598,039.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	255,301,337.09	230,223,375.37	10.89%	234,542,884.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	240,450,397.52	211,481,048.01	13.70%	218,244,801.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,562,922.39	639,846,045.94	-86.63%	148,800,077.64
基本每股收益（元/股）	1.2439	1.1217	10.89%	1.1428
稀释每股收益（元/股）	1.2439	1.1217	10.89%	1.1428
加权平均净资产收益率	24.60%	27.75%	-3.15%	37.05%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末

总资产（元）	5,145,792,230.51	3,402,574,472.52	51.23%	4,675,603,417.17
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,155,613,485.13	930,882,145.87	24.14%	741,766,306.54

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,521,864,565.54	1,481,573,018.83	2,363,356,887.02	3,357,617,857.25
归属于上市公司股东的净利润	38,870,671.50	33,707,665.22	60,784,367.55	121,938,632.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,937,796.90	30,723,988.96	59,190,268.86	114,598,342.80
经营活动产生的现金流量净额	-135,394,569.62	125,686,941.79	80,094,824.68	15,175,725.54

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	-182,495.88	-1,659,550.77	306,470.74	
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）	4,386,665.56	2,006,823.35	2,290,300.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	13,048,067.81	24,231,504.27	21,005,440.69	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,853,026.69	4,759.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,112,884.54	-772,606.54	-348,820.72	
减：所得税影响额	1,997,998.89	4,018,455.13	3,638,711.43	
少数股东权益影响额（税后）	2,516,183.57	4,898,414.51	3,321,356.35	
合计	14,850,939.57	18,742,327.36	16,298,082.11	--

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

公司为控股型企业，主要围绕锂电池产业链进行业务布局，其中惠州电池主营中小型锂电池封装集成业务，惠州蓝微主营中小型锂电池电源管理系统业务，惠州新源主营大型动力电池、储能电池等电源管理系统及封装集成业务。目前公司在中小型电源管理系统暨封装细分市场处于领先地位，2016年，公司产品主要包括：

1、消费类电子产品电池

过去几年，以智能手机为代表的各类智能终端产品的迅速普及，使得消费电子产品下游需求持续旺盛，推动了锂电池应用的高速发展。2016年，随着市场渗透率的提升，消费电子行业增长总体趋缓，部分产品出现下滑，但整体产业始终保持活跃。市场咨询与顾问机构IDC发布报告称，2016年全球智能手机市场总共出货了14.7亿台，是历史最高的出货量，相比2015年增长了2.3%；平板电脑出货量为1.784亿台，同比2015年下降了15.6%。

公司为消费类电子产品提供电池包及电源管理系统，服务于全球顶级消费电子厂商。2016年公司相关电池产品主要应用于以智能手机为代表的消费类电子产品，该类业务营收占公司总营收的比重约90%。

2、电动工具类产品电源管理系统

随着锂电技术的不断进步和成本的逐步下降，锂电池在电动工具领域的应用越来越多，目前电动工具已成为锂电池的三大应用领域之一，市场规模巨大。电动工具应用以欧美市场为主，行业竞争格局较稳定，百得、博世、牧田、创科、日立等大型企业占据了主要的市场份额。电动工具的无绳化、便携性等使得锂电池在电动工具领域具有较好的成长性，市场保持稳定的增长。

公司为电动工具类产品提供电源管理系统及封装业务。客户涵盖了包括百得、博世、牧田、创科等在内的主要电动工具厂商。未来还将继续深入挖掘该市场及现有客户群潜力，在传统产品中加入智能控制及互联技术，不断推动该业务的发展并保持竞争优势。

3、新能源汽车电池

近年来，在产业政策的带动下，新能源汽车市场持续快速扩张，带动动力锂电池需求猛涨，动力电池正成为锂电池产业增长的主导力量。中国新能源汽车市场呈现爆发式增长，已连续两年产销量居全球第一。据中国汽车工业协会数据统计，2016年我国新能源汽车生产51.7万辆，销售50.7万辆，比上年同期分别增长51.7%和53%。

公司为新能源汽车提供电池包及电源管理系统，动力电池、储能电池等大型电源管理系统及封装集成业务是公司未来几年重点拓展的业务领域。公司于2015年下半年成立惠州新源专注于此业务领域，希望把握住动力电池及储能电池产业发展机遇，为公司的长期发展寻找新的利润增长点，从而实现优化公司产品

及客户结构的战略目标。2016年惠州新源尚处于投入期，整体规模较小，形成销售的产品主要为电源管理系统。

4、无刷电机控制系统

无刷电机是在有刷电机基础上发展起来的，随着微电子技术、自动控制技术的发展，无刷电机应运而生，对比传统有刷电机，无刷电机具有调速范围宽、噪声低、转换效率高、低速状态下性能好(启动时电流小转矩大)等方面的优点，在电动车、工业自动化、智能家居等众多的业务领域有广泛的应用，已经出现了以无刷电机替代有刷电机的发展趋势。

公司为无刷电机提供控制系统，是公司近年来新开拓的业务领域，产品主要应用于电动工具及智能家居领域，目前该业务尚处于起步阶段。公司认为无刷电机控制系统将成为智能时代的重要部件，是公司未来重点的业务方向之一。

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	本报告期第四季度开始，公司在参股公司惠州亿能的董事会无董事席位，对惠州亿能无法实施重大影响，对其长期股权投资调整至可供出售金融资产
固定资产	本期投入的惠州新源新建厂房完工达到预定可使用状态转入固定资产
无形资产	本期越南蓝越新取得土地使用权以及惠州新源取得软件使用权
在建工程	本期惠州电池二期厂房及宿舍工程进一步投入 11861.93 万元，同时新增惠州蓝微和越南蓝越新建厂房工程

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

作为国内锂电池制造领域的先行者，公司经过十多年的发展，尤其是近年来，通过打造高效制造平台、搭建品质控制预防体系、优化业务结构，拥有以下核心竞争优势：

1、高端客户资源

经过多年的发展，凭借丰富的制造经验、良好的产品品质和卓越的交付能力，公司与全球领先的消费类电子厂商建立了长期稳定的合作关系，积累了大量的优质客户资源，对客户需求有着深刻的理解和认识。报告期内，公司在服务好老客户的同时，进一步加大力度开拓新的优质客户，为公司未来持续稳健发展奠

定坚实的基础。

2、领先的制造水平

公司是国内最早从事锂电池封装集成和电源管理的生产制造企业，具备多年的生产管理经验和领先的制造工艺水平，在解决一些瓶颈工艺问题上具有独特的优势。近年来，公司推进精益生产，优化生产布局，不断进行生产工艺的调整与创新，改善瓶颈工序效率，提升整体制造效率。同时，公司建立了生产信息化管理体系，实现了产品制造、品质等相关信息一体化管理，确保产品信息的可追溯性，着力打造高效制造平台。

3、技术研发优势

公司作为国内锂电池制造领域的先行者，经过多年的发展，积累了雄厚的技术优势，有较强的研发实力和持续创新能力。近年来，公司着力完善产品研发技术平台，大力引进研发人才，强化研发人才的培养，在智能手机、电动工具等中小型移动电源管理系统暨封装领域的技术水平处于全球领先地位。公司拥有多项专利，专利数量处于行业前列。

4、良好的品质保障能力

公司长期服务于全球高端消费类电子厂商，积累了丰富的制程管理经验，拥有完善的质量管控体系，努力搭建品质控制预防体系，强调预防控制和过程控制，产品品质满足客户的需求，使得公司在中小型移动电源管理暨封装集成领域获得了较高的市场份额。

5、先进的自动化水平

近年来，公司强化了自动化设备开发团队，持续坚持自动化改造，推动建立自动化生产线，并着力推进产品测试集成化、智能化，减少直接作业人员，降低人工操作带来的品质风险，确保产品的一致性和可靠性，降低人工成本，提升产品制造效率。目前，公司的自动化水平处于行业领先。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年度，在董事会的领导下，公司经营管理团队顺应行业发展趋势、把握机遇，积极开拓国内智能手机电池市场，努力切入新能源汽车动力电池业务领域，优化客户结构和业务结构，报告期内整体经营状况良好，运营平稳。

截至2016年12月31日，公司合并营业收入为87.24亿元，完成年度计划的102.64%，同比增长3.44%。主要产品年实际销售及计划达成情况如下：电源管理产品实现销售收入31.17亿元，完成年度计划的100.81%；二次组合电池实现销售收入73.51亿元，完成年度计划98.53%（相关数据包含向内部公司销售额）。

经大华事务所审计，2016年度本公司总资产为51.46亿元，合并后实现利润总额4.41亿元，同比增长12.65%；实现净利润3.50亿元，同比增长13.50%；其中归属于上市公司股东的净利润2.55亿元，同比增长10.89%。

报告期内，公司开展的重点工作如下：

1、加大市场开拓力度，客户拓展成果显著

报告期内，公司强化了与现有核心客户的合作广度，项目类型、项目数量进一步增加；积极开拓国内智能手机客户，市场份额快速提升；笔记本电池封装业务成功量产，客户开拓工作进展顺利；智能控制类积极拓展吸尘器、洗衣机、扫地机及电动工具等应用领域，业务初见成效；新能源汽车动力电池业务与国内国外客户进行广泛的商务接洽，实现营业收入近3,000万元，其中动力电池电源管理系统累计出货量达5,000套，电池包产品实现小批量出货。

2、深化校企合作与技术创新，增强企业核心竞争力

报告期内，公司持续加大研发投入，2016年研发投入达20,096.22万元，同比增长41.73%，下属子公司与北京理工大学、华南理工大学等高校开展产、学、研合作，进行了多项动力电池电源管理技术和智能控制方面的技术合作开发；多种途径引入技术人才，公司整体新增研发人员超过300人，研发人才结构得到优化；惠州蓝微成立了前期研发部门，实现产品开发和技术开发分离，加强对技术研发路径的规划能力，进行PDM升级，实现研发数据和项目管理的信息化；努力建立行业领先的技术资源平台。

报告期内，公司控股企业全年共申请发明专利82项、实用新型专利132项和外观设计专利4项；授权发明专利16项、实用新型专利91项、外观设计专利3项。参与了有关“电动平衡车用锂离子电池及电池组技术要求”、“无人飞行器用锂离子电池及电池组技术要求”、“电动汽车用电池管理系统技术条件”等国家或地方标准的制定。

3、优化制造系统，提升制造效能

公司所属企业全面推进精益生产和精益管理，优化制造系统。惠州电池已经实现了自动化生产线的自主设计、独立研发，同时自主实施自动化生产线的改造升级，生产损耗率大幅降低；惠州蓝微改进焊接、

烧录等关键制造工艺效率，并将工序工艺设计标准化，提高了产品质量；惠州新源完成了 TS16949\ISO9001\ISO14001\OHSAS18001 基础性体系搭建，通过外部认证，并建立 IMS 系统，实现全面的过程间防错及追溯管理，所有检测数据统一云服务器管理、即时显示，实现信息化生产管理。

4、积极扩充产能，优化生产布局，确保公司持续健康发展

报告期内，惠州新源投资人民币 2,661 万元新建工业厂房，用于建立动力电池 PACK 生产线，目前该厂房已建成并投入使用；惠州蓝微投资人民币 2,813 万元新建工业厂房，用于扩建多节业务生产场所，目前该厂房尚在建设中；越南蓝越在越南北江省取得 2 万平方米的土地用于兴建厂房扩大生产规模，目前该项目也正在建设过程中；惠州电池自 2015 年度开始的封装厂房建设项目进展顺利，将于 2017 年上半年部分投入使用，下半年全面建成投产。这些厂房项目的建成投产，有利于公司业务的开拓和发展，为公司持续健康发展奠定良好基础。

报告期内，公司参股公司镇江中研由于关键技术人员离职、产品无法产业化、资金不足等方面的原因无法持续经营，目前处于停业清算状态。惠州蓝微为此承担亏损和计提投资减值准备共计 830.56 万元，影响归属于上市公司股东的净利润为 -622.92 万元。报告期内，公司完成了对惠州聚能和惠州锂电的清算注销工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,724,412,328.64	100%	8,434,185,180.40	100%	3.44%
分行业					
工业	8,724,412,328.64	100.00%	8,434,185,180.40	100.00%	3.44%
分产品					
电池及配件销售	8,724,412,328.64	100.00%	8,434,185,180.40	100.00%	3.44%
分地区					
国内	2,674,872,267.19	30.66%	1,826,968,126.50	21.66%	46.41%
国外	6,049,540,061.45	69.34%	6,607,217,053.90	78.34%	-8.44%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：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
分行业						
工业	8,724,412,328.64	7,877,415,530.84	9.71%	3.44%	2.54%	0.79%
分产品						
电池及配件销售	8,724,412,328.64	7,877,415,530.84	9.71%	3.44%	2.54%	0.79%
分地区						
国内	2,674,872,267.19	2,453,867,692.43	8.26%	46.41%	53.62%	-4.31%
国外	6,049,540,061.45	5,423,547,838.41	10.35%	-8.44%	-10.86%	2.44%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
电池封装 (PACK)	销售量	万个	22,065.64	21,982.53	0.38%
	生产量	万个	22,475.51	22,170.46	1.38%
	库存量	万个	1,490.93	1,081.06	37.91%
电源管理系统 (BMS)	销售量	万个	32,141.25	32,218.07	-0.24%
	生产量	万个	32,194.17	32,020.52	0.54%
	库存量	万个	648.58	595.66	8.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

电池封装产品期末库存量增加主要原因系本期末公司备货增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	电池及配件销售	7,877,415,530.84	100.00%	7,681,939,046.19	100.00%	2.54%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少3户，详情如下：

名称	变更原因
惠州市德赛锂电科技有限公司	注销
惠州市德赛聚能电池有限公司	注销
德能电池公司	注销

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,922,317,350.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	79.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	5,067,973,486.35	58.09%
2	第二名	624,973,491.37	7.16%
3	第三名	549,665,237.63	6.30%
4	第四名	405,830,197.55	4.65%
5	第五名	273,874,937.12	3.14%
合计	--	6,922,317,350.02	79.34%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,392,699,440.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.27%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	2,065,435,318.61	27.87%
2	供应商二	935,810,336.16	12.63%
3	供应商三	934,674,197.68	12.61%
4	供应商四	253,796,305.13	3.42%
5	供应商五	202,983,282.53	2.74%
合计	--	4,392,699,440.10	59.27%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	75,122,632.19	81,916,701.35	-8.29%	
管理费用	329,609,655.41	259,328,250.36	27.10%	
财务费用	-16,607,949.05	-17,926,713.25	-7.36%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，2016年研发投入达20,096.22万元，同比增长41.73%。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	776	449	72.83%
研发人员数量占比	8.93%	7.12%	1.81%
研发投入金额（元）	200,962,210.86	141,787,665.54	41.73%
研发投入占营业收入比例	2.30%	1.68%	0.62%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,262,343,181.48	9,324,342,749.92	-11.39%
经营活动现金流出小计	8,176,780,259.09	8,684,496,703.98	-5.85%
经营活动产生的现金流量净额	85,562,922.39	639,846,045.94	-86.63%
投资活动现金流入小计	1,233,618,681.79	1,578,689,262.97	-21.86%
投资活动现金流出小计	1,508,051,542.54	1,288,967,364.94	17.00%
投资活动产生的现金流量净额	-274,432,860.75	289,721,898.03	-194.72%
筹资活动现金流入小计	1,005,557,937.98	3,003,762,784.26	-66.52%
筹资活动现金流出小计	878,792,449.17	3,754,547,594.63	-76.59%
筹资活动产生的现金流量净额	126,765,488.81	-750,784,810.37	116.88%
现金及现金等价物净增加额	-56,946,328.94	164,404,147.16	-134.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是旺季销售增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本期到期银行理财产品减少，以及设备与在建工程投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本期借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：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	12,617,606.65	2.86%	处置银行理财产品及交易性金融资产取得的投资收益 789.07 万元；按权益法核算的长期股权投资收益及其他 472.69 万元；	否

公允价值变动损益	5,157,342.31	1.17%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	否
资产减值	23,143,112.80	5.25%	按企业会计准则计提资产减值	是
营业外收入	6,786,259.43	1.54%	主要为收到的政府补助和赔款收入	否
营业外支出	2,425,821.50	0.55%	主要为非流动资产处置损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		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	484,379,105.86	9.41%	525,370,936.68	15.44%	-6.03%	
应收账款	2,583,814,248.13	50.21%	1,466,560,479.01	43.10%	7.11%	变动原因主要是旺季销售增加所致
存货	991,431,123.25	19.27%	667,547,137.04	19.62%	-0.35%	变动原因主要是本期公司备货增加所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	39,881,033.73	1.17%	-1.17%	变动原因主要是本期对惠州亿能的长投调整至可供出售金融资产所致
固定资产	226,927,551.38	4.41%	177,875,086.29	5.23%	-0.82%	
在建工程	159,414,093.42	3.10%	29,418,225.41	0.86%	2.24%	变动原因主要是本期厂房建设持续投入所致
短期借款	455,159,579.25	8.85%	247,614,563.85	7.28%	1.57%	变动原因主要是本期借款增加所致
交易性金融资产	6,496,595.17	0.13%	1,339,252.86	0.04%	0.09%	变动原因主要是远期外汇汇率波动幅度较大所致
应收票据	119,646,123.82	2.33%	74,736,357.53	2.20%	0.13%	变动原因主要是本期票据结算客户的销售增加所致
预付款项	5,249,278.89	0.10%	19,830,789.65	0.58%	-0.48%	变动原因主要是本期预付材料款减少所致
应收利息	21,395,841.34	0.42%	8,143,189.04	0.24%	0.18%	变动原因主要是本期保证金存款增加所致
其他应收款	49,351,435.67	0.96%	30,767,674.86	0.90%	0.06%	变动原因主要是本期应收增值税出口退税款增加所致
无形资产	62,163,923.19	1.21%	46,769,356.73	1.37%	-0.16%	本期越南蓝越新取得土地使用权以及惠州新源取得软件使用权
其他非流动资产	30,812,186.40	0.60%	7,730,454.53	0.23%	0.37%	变动原因主要是本期预付设备款增

						加所致
应付账款	2,654,571,439.14	51.59%	1,486,346,854.15	43.68%	7.91%	变动原因主要是旺季采购增加所致
预收款项	2,210,892.28	0.04%	1,607,685.12	0.05%	-0.01%	变动原因主要是本期预收货款增加所致
应付职工薪酬	242,005,307.67	4.70%	161,673,655.07	4.75%	-0.05%	变动的主要原因为公司人员增加及本期计提效益薪酬同比增加所致
应交税费	78,225,821.59	1.52%	56,961,664.70	1.67%	-0.15%	变动的主要原因为本期企业所得税增加所致
应付利息	11,497,984.96	0.22%	3,729,700.11	0.11%	0.11%	变动原因主要是本期借款增加所致
其他应付款	63,515,692.04	1.23%	42,402,015.38	1.25%	-0.02%	变动原因主要是本期预提费用增加所致
一年内到期的非流动负债	2,440,193.61	0.05%	45,141,631.85	1.33%	-1.28%	变动原因主要是一年内到期的递延收益按期摊销所致
递延所得税负债	1,624,148.79	0.03%	19,202,655.23	0.56%	-0.53%	变动原因主要是本期子公司注销,对应的递延项目减少
未分配利润	888,254,692.91	17.26%	672,360,412.76	19.76%	-2.50%	变动的主要原因是本期盈利增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：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							
2.衍生金融资产	122,801,924.33	5,157,342.31				32,567,235.48	90,234,688.85
上述合计	122,801,924.33	5,157,342.31				32,567,235.48	90,234,688.85
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

项目	余额	受限原因
货币资金	131,333,015.02	银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款
应收票据	42,382,406.70	因开具应付票据质押
合计	173,715,421.72	

五、投资状况

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

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
惠州市蓝微新能源技术有限公司	大型组合电源、电池管理系统及电池包、储能产品、分布式能源产品、太阳能产品、风能产品、超级电容、新能源相关材料的研究、开发、生产、测试、销售及技术服务，货物进出口，国内贸易	增资	37,500,000.00	75.00%	自有资金	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司和惠州市德硕投资合伙企业(有限合伙)	不适用	动力电池电源管理系统和封装	正常经营		-45,865,877.48	否	2015年05月15日	2015年5月15日登载于《证券时报》及巨潮资讯网公告编号为2015-033的《关于控股子公司对外投资暨关联交易的公告》
合计	--	--	37,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-45,865,877.48	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	非关联方	否	远期结售汇合约	12,280.19	2015年01月26日	2017年01月26日	12,280.19	0	3,256.72	0	9,023.47	7.81%	589.02
合计				12,280.19	--	--	12,280.19	0	3,256.72	0	9,023.47	7.81%	589.02
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2016年03月15日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2016年04月27日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>为有效管理外币资产、负债及现金流的汇率风险，公司利用银行金融工具，开展了部分外汇资金业务，以到期外币应付贷款为基础开展固定收益型衍生品投资业务，以获取固定的低风险收益，用以对冲由于人民币升值带来的汇兑损失，实现外汇资产的保值增值。公司已制定了《衍生品投资管理制度》，对衍生品投资与持仓风险进行充分的评估与控制，具体说明如下：</p> <p>1、市场风险：公司目前开展的金融衍生品业务均为固定收益型衍生品业务，到期收益基本确定，投资存续期内存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动，从而产生公允价值变动损益，但此部分损益属于浮动盈亏，不影响该类衍生品投资最终收益；</p> <p>2、信用风险：公司进行的衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，基本不存在履约风险；</p> <p>3、流动性风险：公司目前开展的金融衍生品业务均为固定收益型衍生品业务，以公司进口付汇业务为基础，实质未占用可用资金，流动性风险较小；</p> <p>4、操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因均可能导致公司在外汇资金业务</p>									

	的过程中承担损失。控制措施：公司的衍生品投资管理制度已明确了远期结售汇业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，衍生品业务涉及到的未到期的外汇远期合约产生的公允价值变动收益 649.66 万元。衍生品的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即日报价的远期汇率之差确定计算衍生品的公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司为规避汇率风险所开展的外汇资金交易业务，是基于对未来外汇收支的合理估计和目前外汇收支的实际需求，业务流程合法合规，基本上不存在市场风险和履约风险，且对公司流动性无影响。公司已就开展外汇资金业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《衍生品投资管理制度》。我们认为公司通过开展金融衍生品业务进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值增持。通过上述衍生品的投资业务，达到保值增值目的，公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可以控制的。我们同意公司开展业务金融衍生品业务。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：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
------	------	------	------	-----	-----	------

惠州市蓝微电子有限公司	子公司	新型电子元器件（混合集成电路）、电池及电源管理系统、短距离无线通讯产品的、充电器、电源及电池配件的开发、生产、测试及销售	RMB83,267,350.00	1,834,084,718.39	727,318,733.00	2,909,710,988.02
惠州市德赛电池有限公司	子公司	无汞碱锰电池、锂离子电池和园柱型锌空气电池及配件的研究、开发、生产、销售和技术服务，货物进出口业务	RMB60,000,000.00	3,674,604,313.80	583,827,124.10	7,351,437,345.77
惠州市蓝微新源技术有限公司	子公司	大型组合电源电池管理系统及电池包、储能产品、分布式能源产品、太阳能产品、风能产品、超级电容、新能源相关材料的研究、开发、生产、测试、销售及技术服务，货物进出口，国内贸易	RMB100,000,000.	176,990,698.61	27,966,871.90	29,402,378.94

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
惠州市德赛锂电科技有限公司	注销	无
惠州市德赛聚能电池有限公司	注销	无
德能电池公司	注销	无

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、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

自从20世纪90年代初锂电池正式开始商业化应用以来，其应用领域就不断拓宽，持续地创造市场需求。锂电池首先切入手机、平板、笔记本等消费类电子产品市场，到现在，锂电池已成为消费类电子产品、电动工具和智能家居产品、新能源汽车电池产品的首选电池。

过去几年，锂电池市场需求增长主要来自于消费类电子产品，以智能手机为代表的消费类电子产品迅速崛起，推动了锂电池应用的高速发展和迅速普及。未来以消费电子产品为代表的传统锂电池市场进入成熟期，总体增长将较为平稳，而随着锂电池技术的不断成熟和新能源产业的发展，锂电池市场的增长将主要来自于动力电池与储能电池领域。

人工智能技术的成熟和应用，使智能割草机、智能吸尘器、机器人等为代表的电动工具和智能家居产

品形态越来越受消费者欢迎，将带来新的市场机会。

（二）公司发展战略

公司践行“经营革新、技术超越、专业制造、服务领先”的经营理念，坚持“诚信勤勉、开放共享、创新高效”的价值观，以成为全球领先的新能源及智能控制产业服务商为目标。2014年至2020年，公司将立足现有移动电源管理系统及电池组装产业，通过控股或参股拓展现有产业，进行产业延伸，并布局与现有产业相关联的新产业，包括大型移动电源的整体研发制造、自动化设备的设计与制造、锂电池材料等。

未来几年内，我们将持续进行研发创新，注重客户资源与供应商资源的开发，加强内部控制建设，提升精细化管理水平，打造企业系统性的核心竞争优势，做大本业；积极开展产业延伸工作，把握锂电池上下游及相关产业的发展动态，抓住市场机会迅速拓展新产业，优化产业布局。

（三）2017年的财务预算及经营计划

2017年，公司力争实现合并营业收入超百亿。面对行业竞争加剧以及全球消费电子增长放缓的大趋势，公司将继续深耕智能手机市场，努力抓住国产智能手机厂商快速崛起、行业市场集中度提升的机会，改善客户结构，持续提高智能手机电池产品国内市场份额；以核心客户笔记本电脑电池项目量产为契机，全力开拓笔记本电脑电池业务；提高电动工具现有国际优质客户的供应份额，进一步优化业务结构。把握新能源汽车行业的发展机遇，实现动力电池电源管理系统业务的规模销售，提升市场占有率，同时深化与核心电芯客户的战略合作关系，共同开拓国际高端新能源汽车整车客户，占领行业制高点。

2017年，公司将进一步提高自动化水平，加大技术工人比例及培养力度，推进产品线优化和成本降低工作，提升制造效率，降低生产损耗，保持竞争优势；着力开展“基础管理，品质为先”的管理改善活动，优化工艺流程，建立可追溯到单PCS产品信息的精准追溯系统，强化公司的基础管理，深度推进5S管理创新，全面提升员工素养，创建优良的企业文化，为公司持续健康发展奠定基石。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年08月18日	实地调研	机构	内容刊载于巨潮资讯网资讯版块中的“投资者关系信息”栏目
2016年11月01日	实地调研	机构	内容刊载于巨潮资讯网资讯版块中的“投资者关系信息”栏目
2016年11月03日	实地调研	机构	内容刊载于巨潮资讯网资讯版块中的“投资者关系信息”栏目
接待次数			3
接待机构数量			56
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《分红管理制度》以及《未来三年股东回报规划(2015-2017)》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。充分保护中小投资者的合法权益，并由独立董事发表意见，公司利润分配方案符合公司章程等的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司严格按照《公司章程》、《分红管理制度》以及《未来三年股东回报规划(2015-2017)》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，充分保护中小投资者的合法权益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014年，公司的利润分配方案是：公司以2014年12月31日公司总股本205,243,738股为基数，每10股派发现金2元（含税）。不进行资本公积金转增股本。

该分配方案经2015年04月08日召开的2014年年度股东大会批准后，已于2015年4月28日实施完毕。

2015年，公司的利润分配方案是：公司以2015年12月31日公司总股本205,243,738股为基数，每10股派发现金1.5元（含税）。不进行资本公积金转增股本。

该分配方案经2016年04月26日召开的2015年年度股东大会批准后，已于2016年5月12日实施完毕。

2016年，公司的利润分配预案是：公司以2016年12月31日公司总股本205,243,738股为基数，每10股派发现金2.5元（含税）。不进行资本公积金转增股本。

该分配预案尚需经2016年年度股东大会批准方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

		润	率		
2016 年	51,310,934.50	255,301,337.09	20.10%	0.00	0.00%
2015 年	30,786,560.70	230,223,375.37	13.37%	0.00	0.00%
2014 年	41,048,747.60	234,542,884.01	17.50%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	205,243,738
现金分红总额 (元) (含税)	51,310,934.50
可分配利润 (元)	77,727,027.27
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2016 年, 公司的利润分配预案是: 公司以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 205,243,738 股为基数, 每 10 股派发现金 2.5 元 (含税)。不进行资本公积金转增股本。该分配预案尚需经 2016 年年度股东大会批准方可实施。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	德赛集团和德赛工业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"本公司将不生产与德赛电池相同的产品, 以避免对德赛电池的生产经营构成直接或间接的竞争; 本公司保证所属的其他控股企业不直接或间接从事、参与或进	2004 年 08 月 31 日	长期	截至报告期内, 承诺人严格履行了上述承诺。

			行与德赛电池的生产、经营相竞争的任何其他活动。同时，本公司承诺避免因业务、资金运用、收购兼并、合并分立、对外投资等活动产生新的同业竞争。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司对固定资产的使用寿命、残值率进行了复核，为了能够使公司会计估计更符合固定资产的实际情况，并且更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，遵循会计核算谨慎性原则，促进企业稳健经营，公司自2016年9月1日起对固定资产折旧年限及残值率进行变更。

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次调整部分固定资产折旧年限和残值率属于会计估计变更，应当采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对公司以往各年度的财务状况和经营成果产生影响。经测算，本次调整部分固定资产折旧年限和残值率增加计提2016年度折旧额132.42万元，利润总额减少132.42万元。

上述会计估计变更业经第七届董事会第二十二次会议批准。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

惠州市德赛聚能电池有限公司、惠州市德赛锂电科技有限公司已于2016年3月完成注销清算；德能电池公司已于2016年8月完成注销，本期均不纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	张燕、周灵芝

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大华事务所为公司2016年度内部控制审计机构，审计费用为28万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
惠州市德赛进出口有限公司	过去 12 个月内为同一控制人	日常关联交易	向关联方采购货物	市场公允价格定价	市场公允价格定价	701.19	0.09%	400	是	现金或票据	701.19	2016 年 03 月 15 日	巨潮资讯网上公告编号为 2016-007 的《2016 年预计日常关联交易公告》
惠州德赛信息科技有限公司	过去 12 个月内为同一控制人	日常关联交易	向关联方采购货物	市场公允价格定价	市场公允价格定价	1,838.13	0.25%	4,000	否	现金或票据	1,838.13	2016 年 03 月 15 日	同上
深圳市德赛微电子技术有限公司	同一控股股东	日常关联交易	向关联方采购货物	市场公允价格定价	市场公允价格定价	1.11	0.00%	300	否	现金或票据	1.11	2016 年 03 月 15 日	同上
惠州市德	同一控	日常关	向关联	市场公	市场公	7.89	0.00%	300	否	现金或	7.89	2016 年	同上

赛西威汽车电子有限公司	股股东	联交易	方采购货物	允价格定价	允价格定价					票据		03月15日	
惠州德赛信息科技有限公司	过去12个月内为同一控制人	日常关联交易	向关联方销售货物	市场公允价格定价	市场公允价格定价	114.82	0.01%	200	否	现金或票据	114.82	2016年03月15日	同上
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	同一控股股东	日常关联交易	向关联方销售货物	市场公允价格定价	市场公允价格定价	110.1	0.01%	100	是	现金或票据	110.10	2016年03月15日	同上
合计				--	--	2,773.24	--	5,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				正常履行									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、由于日常生产经营需要,惠州蓝微、惠州新源租赁了德赛工业位于惠州仲恺高新区16号小区的厂房。报告期,共向德赛工业支付租金408.32万元。

2、报告期内，公司向深圳市德赛工业研究院有限公司支付租金合计人民币83.99万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于惠州新源采购自动化生产线暨关联交易公告	2016年04月28日	《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于惠州新源增资暨关联交易的公告	2016年12月28日	《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（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
惠州市亿能电子有限 公司	2016年04 月06日	801	2016年09月10 日	330.78	连带责任保 证	6个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合 计(A1)			801	报告期内对外担保实际发 生额合计(A2)				330.78

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	801		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	330.78				
公司与子公司之间担保情况								
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
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
蓝越电子(香港)有限公司	2016年03月15日	4,000	2016年03月17日	2,000	质押	一年	否	是
蓝越电子(香港)有限公司	2016年08月16日	693.7	2016年09月06日	693.7	质押	一年	否	是
惠州市蓝微新源技术有限公司	2016年08月16日	9,600	2016年08月20日	4,800	连带责任保证	一年	否	是
惠州市蓝微新源技术有限公司	2016年09月20日	4,800	2016年10月20日	2,240	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 (C1)	19,093.7		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	9,733.7				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	19,093.7		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	9,733.7				
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)	19,894.7		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	10,064.48				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	19,894.7		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,064.48				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.71%				
其中:								
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)				7,370.78				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				7,370.78				

采用复合方式担保的具体情况说明

(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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
银行	否	保本型理财产品	144,456.72	2015年11月27日	2017年04月05日	到期一次性返还产品本金和理财收益	122,456.72	0	722.23	715.78	715.78
合计			144,456.72	--	--	--	122,456.72	0	722.23	715.78	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况(如适用)			不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)			2016年03月15日								
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)			2016年04月27日								
未来是否还有委托理财计划			有								

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司坚持“让客户满意、让员工满意、让股东满意”的经营理念和我们“对每一块电池负责”的专业精神，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，与合作伙伴建立紧密的联系，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。报告期内，主要开展了以下几个方面的工作：

1、努力提升管理水平，强化创新能力，增强公司核心业务竞争优势，以稳健的运营为股东们带来良好的回报。

2、关注员工的需求，提供有竞争力的薪酬福利待遇，着力改善员工工作和生活环境。在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动。

3、严格遵守国家环保方面的法律法规，采用绿色环保的制造工艺，切实保障员工在劳动过程中的健康与安全，制造和销售符合国家标准的产品，深入贯彻绿色环保的理念。

4、坚持诚信经营，依法纳税，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，努力保障公司股东和债权人的合法权益。

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

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司参股公司中研电控由于关键技术人员离职、产品无法产业化、资金不足等方面的原因无法持续经营，目前处于停业清算状态。惠州蓝微为此承担亏损和计提投资减值准备共计830.56万元，影响归属于上市公司股东的净利润为-622.92万元。

报告期内，参股公司惠州亿能董事会成员变更，变更后公司在惠州亿能的董事会无董事席位，根据会计准则的要求，对惠州亿能的长期股权投资调整至可供出售金融资产。

报告期内，公司完成了对惠州聚能、惠州锂电、德能电池公司的清算注销工作。

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
二、无限售条件股份	205,243,738	100.00%						205,243,738	100.00%
1、人民币普通股	205,243,738	100.00%						205,243,738	100.00%
三、股份总数	205,243,738	100.00%						205,243,738	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	22,594	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,548	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月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
惠州市德赛工业发展有限公司	国有法人	45.23%	92,827,039			92,827,039		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.42%	7,027,900			7,027,900		
恒大人寿保险有限公司-万能组合 B	其他	2.63%	5,400,556	5,400,556		5,400,556		
东方证券股份有限公司	国有法人	0.98%	2,017,632	2,017,632		2,017,632		
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银创新动力混合型证券投资基金	其他	0.97%	1,990,921	1,990,921		1,990,921		
中国工商银行股份有限公司-景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	其他	0.93%	1,902,399	1,902,399		1,902,399		
中融国际信托有限公司-中融-日进斗金 22 号证券投资单一资金信托	其他	0.86%	1,773,896	1,773,896		1,773,896		
科威特政府投资局	境外法人	0.65%	1,340,465	1,340,465		1,340,465		
中国工商银行股份有限公司-嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	0.58%	1,180,994			1,180,994		
交通银行股份有限公司-汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	其他	0.53%	1,092,375	1,092,375		1,092,375		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，惠州市德赛工业发展有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。							
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
惠州市德赛工业发展有限公司	92,827,039	人民币普通股	92,827,039
中央汇金资产管理有限责任公司	7,027,900	人民币普通股	7,027,900
恒大人寿保险有限公司-万能组合 B	5,400,556	人民币普通股	5,400,556
东方证券股份有限公司	2,017,632	人民币普通股	2,017,632
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银创新动力混合型证券投资基金	1,990,921	人民币普通股	1,990,921
中国工商银行股份有限公司-景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	1,902,399	人民币普通股	1,902,399
中融国际信托有限公司-中融-日进斗金 22 号证券投资单一资金信托	1,773,896	人民币普通股	1,773,896
科威特政府投资局	1,340,465	人民币普通股	1,340,465
中国工商银行股份有限公司-嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	1,180,994	人民币普通股	1,180,994
交通银行股份有限公司-汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	1,092,375	人民币普通股	1,092,375
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 名大股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 惠州市德赛工业发展有限公司与其他股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人; 未知其他股东之间是否存在关联关系; 未知其他股东是否属于一致行动人。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
惠州市德赛工业发展有限公司	姜捷	2002 年 04 月 28 日	91441300738575433C (统一社会信用代码)	研制、开发及销售：手机通讯设备、路由器、集成电路、安防监控设备、传感器、工业自动化设备、智能机器人、智能可穿戴产品、视觉识别系统产品、高端装备、新材料、LED 全彩显示屏、家用电器、数字电视及机顶盒、各类数字音视频编解码系统及设备、平板显示系统软件、节能环保产品、电子产品及其零部件，进出口贸易。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上	无			

市公司的股权情况	
----------	--

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

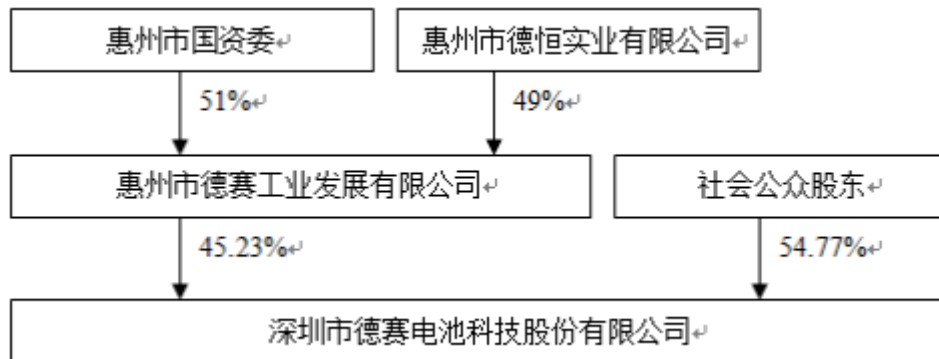
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
惠州市人民政府国有资产监督管理委员会	左顺全	2004 年 09 月 17 日	76730193-3	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
刘其	董事长	现任	男	52	2004年11月26日	2019年11月11日					
何文彬	董事、总经理	现任	男	45	2014年09月16日	2019年11月11日					
李兵兵	董事	现任	男	49	2004年11月26日	2019年11月11日					
钟晨	董事	现任	男	49	2004年11月26日	2019年11月11日					
白小平	董事	现任	男	52	2005年12月29日	2019年11月11日					
余孝海	董事	现任	男	48	2015年02月05日	2019年11月11日					
韦岗	独立董事	现任	男	54	2014年09月16日	2019年11月11日					
毕向东	独立董事	现任	男	63	2013年11月14日	2019年11月11日					
谭跃	独立董事	现任	男	57	2015年04月08日	2019年11月11日					
夏志武	监事会主席	现任	男	42	2004年11月26日	2019年11月11日					
刘贺	监事	现任	男	36	2016年11月11日	2019年11月11日					
文建辉	职工监事	现任	男	50	2014年12月31日	2019年11月11日					
陈莉	财务负责人	现任	女	35	2016年11月11日	2019年11月11日					
王锋	董事会秘书	现任	男	38	2015年01月01日	2019年11月11日					
李猛飞	监事	离任	男	45	2004年11月26日	2016年11月11日					
林军	财务总监	离任	男	45	2004年10月22日	2016年11月11日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李猛飞	监事	任期满离任	2016年11月11日	因任期届满离任，目前不再担任监事但仍在公司任战略投资部总监一职。
林军	财务总监	任期满离任	2016年11月11日	因任期届满离任，目前不再担任财务总监但仍在下属子公司惠州蓝微任副总经理一职。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员简介

公司现有董事9名。各董事的基本情况如下：

(1) 刘其，男，汉族，本科毕业，工程师。2007年4月至2015年12月，任德赛集团副总裁；2015年12月至今，任德赛工业董事副总裁。现为本公司董事长、德赛工业董事副总裁、惠州德恒董事、惠州市德新房地产有限公司董事长。

(2) 何文彬，男，汉族，本科毕业，经济师。2001年至2012年，任德赛视听副总经理；2012年9月至2014年4月，任德赛汽车电子事业部总经理助理；2014年4月至2014年7月，任本公司副总经理，2014年7月至今，任本公司总经理。现为本公司董事、总经理。

(3) 李兵兵，男，汉族，硕士研究生，高级会计师。2003年3月至2015年12月，任德赛集团副总裁；2015年12月至今，任德赛工业董事副总裁。现为本公司董事、德赛工业董事副总裁、惠州德恒董事长。

(4) 钟晨，男，汉族，本科毕业，高级工程师。2003年3月至2015年12月，任德赛集团副总裁；2015年12月至今，任德赛工业董事副总裁。现为本公司董事、德赛工业董事副总裁、惠州德恒董事。

(5) 白小平，男，汉族，本科毕业。2004年12月至2015年10月，任德赛集团投资发展部总经理；2015年10月至今，任德赛工业投资发展部总经理。现为本公司董事、德赛工业投资发展部总经理。

(6) 余孝海，男，汉族，本科毕业，经济师。2009年9月至2015年10月，任德赛集团法律事务部总经理；2015年10月至今，任德赛工业法律事务部总经理。现为本公司董事、德赛工业法律事务部总经理。

(7) 韦岗，男，汉族，博士、博士后，教授。2002年至2013年，任华南理工大学电子与信息学院院长；2013年至今，任华南理工大学国家移动超声探测工程技术研究中心主任、教育部近距离无线通信与网络工程中心主任、广东省无线探测与通信重点实验室主任；现为本公司独立董事。

(8) 毕向东，男，汉族，大专学历，电子技术高级工程师。2001年至2006年先后在广东英联通信有限公司、广东网城在线有限公司任技术总监、副总裁；2006年至2012年历任广东省粤晶高科股份有限公司总经理助理、高级工程师；2012年10月至2015年4月任广东省电子行业协会秘书长，2015年4月起任广东省电子行业协会副会长；现为本公司独立董事。

(9) 谭跃，男，汉族，教授，博士生导师。2002年11月至2004年10月任暨南大学金融系教授，2004年10月至今任暨南大学会计学系教授、博导；现为本公司独立董事。

2、监事会成员简介

公司共有监事3名。各监事的基本情况如下：

(1) 夏志武，男，汉族，大专，中级职称，注册会计师。2005年1月至2015年10月，任德赛集团财务管理部总经理；2015年10月至今，任德赛工业财务管理部总经理。现为本公司监事会主席、德赛工业财务管理部总经理。

(2) 刘贺，男，汉族，硕士研究生。2005年7月至2014年7月，在惠州出入境检验检疫局检务、车检场、人事、办公室等部门工作；2014年8月至2015年12月，任西安智网金融投资有限公司副总经理；2016年1月至今，任德赛工业投资发展部战略管理主任。现为本公司监事、德赛工业投资发展部战略管理主任。

(3) 文建辉，男，汉族，本科毕业，中级会计师。2003年12月至2013年8月，任深圳市德赛产业发展

有限公司财务经理、财务总监；2013年9月至今，任惠州电池财务总监。现为本公司监事、惠州电池财务总监。

3、高级管理人员简介

公司现有高级管理人员3名。各高级管理人员的基本情况如下：

(1) 何文彬，总经理，见前述董事简介。

(2) 陈莉，女，汉族，本科，注册会计师。2003年7月至2009年9月，任德赛集团审计部主办；2009年10月至2010年2月，任本公司审计部主办；2010年3月至2016年1月任惠州蓝微财务部主管、经理等职；2016年2月起任惠州蓝微财务总监。现为本公司财务经理（负责人）、惠州蓝微财务总监。

(3) 王锋：男，汉族，法律硕士。2010年5月至2011年7月，任德赛集团法务部主任；2011年7月起，在本公司证券事务部工作，2012年2月起任本公司证券事务代表。现为本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘其	惠州市德赛工业发展有限公司	副总裁	2015年12月20日		否
李兵兵	惠州市德赛工业发展有限公司	副总裁	2015年12月20日		是
钟晨	惠州市德赛工业发展有限公司	副总裁	2015年12月20日		是
白小平	惠州市德赛工业发展有限公司	投资发展部总经理	2015年10月26日		是
夏志武	惠州市德赛工业发展有限公司	财务管理部总经理	2015年10月26日		是
余孝海	惠州市德赛工业发展有限公司	法律事务部总经理	2015年10月26日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
韦岗	华南理工大学国家移动超声探测工程技术研究中心	主任	2013年10月08日		是
毕向东	广东省电子行业协会	副会长	2015年04月01日		是
谭跃	暨南大学管理学院	教授	2004年10月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬的确定遵循与公司效益以及工作目标挂钩、与公司发展目标相适应的原则。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2014年10月24日召开的第七届董事会第八次会议审议通过了关于修订《绩效考核制度》的议案，2016年9月1日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司独立董事津贴的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付基本工资，根据《绩效考核制度》支付绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘其	董事长	男	52	现任	91.84	否
何文彬	董事、总经理	男	45	现任	71.4	否
李兵兵	董事	男	49	现任		是
钟晨	董事	男	49	现任		是
白小平	董事	男	52	现任		是
余孝海	董事	男	48	现任		是
韦岗	独立董事	男	54	现任	6.92	否
毕向东	独立董事	男	63	现任	6.92	否
谭跃	独立董事	男	57	现任	6.92	否
夏志武	监事会主席	男	42	现任		是
刘贺	监事	男	36	现任		是
文建辉	职工监事	男	50	现任	296.9	否
陈莉	财务负责人	女	35	现任	61.64	否
王锋	董事会秘书	男	38	现任	39.33	否
李猛飞	监事	男	45	离任	42.97	否
林军	财务总监	男	45	离任	190.06	否
合计	--	--	--	--	814.90	--

注：报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举及聘任公司高级管理人员。公司原监事李猛飞先生因任期届满离任，目前不再担任监事但仍在公司任战略投资部总监一职，公司原财务总监林军先生因任期届满离任，目前不再担任财务总监但仍在下属子公司惠州蓝微任副总经理一职，公司新聘任陈莉女士为公司财务负责人，陈莉女士报告期内一直在公司下属子公司任职，此次披露的薪酬为以上人员 2016 年获得的全部薪酬，而不仅为其任职监事或高级管理人员期间的薪酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	16
主要子公司在职员工的数量（人）	8,675
在职员工的数量合计（人）	8,691
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,691
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,118
销售人员	120
技术人员	1,190
财务人员	46
行政人员	217
合计	8,691
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	65
本科	722
专科	1,588
其它	6,316
合计	8,691

2、薪酬政策

公司提供区域内有竞争力的薪酬福利待遇，通过以效率及质量为主要考核手段的班组激励政策及提案改善奖励制度，对一线员工进行激励；通过绩效考核及重点项目推进效果对管理人员进行激励；充分实现公司与员工个人价值的最大化。

3、培训计划

公司根据员工的职业发展需要，结合员工绩效短板所需要提升的知识及能力缺陷，形成有针对性的培训计划并积极实施各类培训课程，确保培训工作的及时有效。培训方式分为公司内部培训和外部专业培训机构培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。

报告期内，公司已建立了较为完善的法人治理结构，基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司遵守《上市公司治理准则》和有关规定，与控股股东德赛工业在业务、人员、资产、机构、财务上是分开和独立的，各自独立承担责任和风险。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东德赛工业没有同业竞争，也不存在因部分改制等原因导致同业竞争和关联交易等治理非规范情况。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行，有独立的劳动人事管理部门，建立了独立的管理体系并制定相应的规章制度。由董事会聘任或解聘公司高级管理人员，公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取报酬，未在股东单位兼任任何职务。公司拥有独立的员工队伍，全体员工与公司签署劳动合同。

3、资产方面：公司资产完整、独立，产权关系明确。

4、机构方面：公司机构独立，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门间无上下级关系。

5、财务方面：公司财务独立，具有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，有一套规范独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，并依法独立纳税。

为有效降低公司的运营成本，公司控股子公司参与了德赛工业组织的统一采购招标（分别独立签约）、人员培训、安全生产检查并接受控股股东在精益生产方面的指导。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2015 年度股东大会	年度股东大会	46.28%	2016 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 27 日	《2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2016-016）刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.60%	2016 年 09 月 01 日	2016 年 09 月 02 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2016-031）刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.76%	2016 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 14 日	《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2016-043）刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
毕向东	9	5	4			否
韦 岗	9	5	4			否
谭 跃	9	4	4	1		否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专业委员会共召开了14次会议，其中审计委员会召开了8次会议，战略委员会召开了1次会议，提名委员会召开了3次会议，薪酬与考核委员会召开了2次会议。各委员会职责分工明确，运作情况良好。

（一）董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及审计委员会工作规程的规定，本着勤勉尽责的原则，2016年度认真履行了以下工作职责：

（1）日常工作：

审计委员会尽职尽责履行职能，多次召开会议，审议相关事项并发表专业意见。主要在做了以下几个方面的工作：

- ①、审查公司内部控制制度建立健全及执行情况；
- ②、监督公司的内部审计制度及其实施；
- ③、审核公司财务信息及其披露；
- ④、评价外部审计机构工作；
- ⑤、监督公司重要事项执行情况。

（2）2016年年报相关工作

2016年年度审计过程中，董事会审计委员会认真履行职责，根据《深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会审计委员会工作规程》的具体要求，做了以下工作：

①、公司审计委员会预先审阅了公司编制的财务会计报表，形成了初审意见——同意将报表交由会计师事务所审计。

②、公司审计委员会认真审阅了公司编制的2016年度审计工作计划及相关资料，并与年审会计师事务所协商确定公司2016年度财务审计工作的时间安排；

③、在年审注册会计师进场前，审计委员会与年审会计师进行了初步沟通和交流。年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流，并督促其在约

定时间内提交审计报告。

④、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司2016年度财务会计报表，并形成书面审议意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

⑤、公司年审会计师事务所完成并出具了标准无保留意见的公司2016年度审计报告，审计委员会再次审阅了该审计报告，并召开了会议，对年审会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，一致同意将其审计的公司2016年年度财务会计报表提交公司董事会审议，并提请董事会2017年继续聘任大华会计师事务所为公司的财务审计机构。

（二）董事会下设的战略委员会的履职情况

报告期内，为解决惠州新源发展过程中的资金需求，增强其履约能力和融资能力，满足其经营发展需要，提高公司竞争实力，公司董事会战略委员审议通过了《关于惠州新源增资暨关联交易的议案》。

（三）董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会对公司换届选举董事候选人、聘任高管人员进行了审查并提出建议，选举了新一届董事会提名委员会主任委员。

（四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会专门委员会实施细则》的要求选举了薪酬与考核委员会主任委员并讨论了公司的《绩效考核制度》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、监事会工作报告

（一）报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规的要求，认真履行监事会的监督职责，积极开展各项工作，列席了各次董事会会议和股东大会，参与公司重大事项的决策研究，提高了公司的规范运作水平，维护了公司整体利益和全体股东的利益。

1、报告期内，监事会共召开了二次监事会会议：

（1）公司第七届监事会第六次会议于2016年3月11日在惠州市德赛大厦23楼会议室召开，会议审议通过了《2015年度财务决算报告》、《2015年度利润分配及分红派息方案》、《关于聘用2016年外部审计机构并支付2015年度审计费用的议案》、《监事会2015年度工作报告》、《公司2015年年度报告》及其摘要、《计提资产减值准备的议案》、《2015年内部控制自我评价报告》、《关于2016年预计日常关联交易的议案》。

（2）公司第七届监事会第七次会议2016年8月12日在惠州市德赛大厦23楼会议室召开，会议审议通过

了《公司2015年半年报》及其摘要、《关于会计估计变更的议案》、《关于坏账核销的议案》、《关于控股子公司为惠州新源银行授信提供担保的议案》、《关于惠州蓝微为香港蓝越追加内保外贷担保额度的议案》。

2、报告期内，为了监督公司董事会会议程序及决议事项的合法性，监事会成员列席了2016年董事会的9次会议，并对一些重大问题进行了单独审议。

3、报告期内，监事会积极关注公司经营管理的重大活动。监事会成员多次列席了公司2016年的月度经营工作分析会，对公司的经营管理工作程序行使了监督职责。

4、报告期内，监事会认真履行监督财务的职能，认为公司建立健全了比较完善的财务制度，有力地保证了公司正常的经营管理工作的开展。

（二）监事会对下列事项发表意见：

1、关于公司依法运作情况

公司监事会根据有关法律法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员履行职务情况及公司各项管理制度的落实进行了监督，认为：

（1）公司董事会为公司的长远发展，为股东的利益，做到了诚信勤勉、尽职尽责，其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定；

（2）董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合有关法律法规和《公司章程》的规定；

（3）公司依照国家有关法律、法规以及《公司章程》的规定，建立健全法人治理结构，建立了相对有效的内部控制管理制度；

2、关于公司财务状况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为：公司2016年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，大华事务所对公司2016年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告审计意见及所涉及事项是客观公正的。

3、关于募集资金项目投资情况

报告期内，公司无募集资金项目投资。

4、关于公司收购、出售资产情况

报告期内公司无重大收购、出售资产及吸收合并事项。

5、关于公司重大关联交易

公司监事会认为：公司的日常关联交易及其他重大关联交易，均严格遵守了“公平、公正、合理”的市场原则，没有出现不公平和损害公司利益的情况。

6、关于董事会内部控制的评价意见

公司现有内部控制制度能够适应公司规范运作和经营管理的要求，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，《公司2016年度内部控制自我评价报告》真实、完整、公允的反映了目前公司内部控制的现状，

能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，对内部控制的总体评价真实、客观、准确。

九、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了以关键绩效指标为考核内容的绩效考核制度，明确了高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，报告期内，公司以《绩效考核制度》为依据对公司和各子公司管理层、管理骨干进行了考核。

十、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 13 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《深圳市德赛电池科技股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》，详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		94.78%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		97.54%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷:1、导致重大财务损失，且财务损失长时间内不能恢复，或重大财务损失已威胁公司的生存；2、对财务基础数据的真实性造成极其严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；3、提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到严厉的处罚。重要缺陷：1、导致严重的财务损失，且财务损失较长时间内不能恢复，或重大财务损失对公司的正常经营产生严重的负面影响；2、对财务基础数据的真实性造成较大的负面影响，并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况；3、提交到监管机构及政府部门的财务报告大部分不满足要求，并遭到较为严厉的处罚。一般缺陷：1、	重大缺陷:1、重复的关键控制缺陷；2、重大控制属性不达标，控制活动实质性无效，无法发挥作用；3、对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；4、对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；5、对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的指标几乎全部不能完成；6、极大地阻碍了战略实施的推进工作，或极大地破坏了战略实施与评估机制；7、公司整体资本运营效率大大降低；8、公司整体资金配置效率大大降低；9、日常业务运营效率大幅度下降；10、信息传递与沟通效率大幅度

	<p>导致一定程度的财务损失，且财务损失一段时间内不能恢复，或财务损失对公司的正常经营产生一定的负面影响；2、对财务基础数据的真实性造成中等程度的负面影响，并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况；3、提交到监管机构及政府部门的财务报告部分不满足要求，并遭到一般处罚。</p>	<p>下降；11、严重违法法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。重要缺陷：1、重复的一般控制缺陷；2、主要控制属性不达标，但控制活动仍然能够起到一定的作用；3、对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；4、对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；5、对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的关键指标难以完成；6、对战略实施的推进工作造成了较大阻碍，或较大地破坏了战略实施与评估机制；7、公司整体资本运营效率受到严重影响；8、公司整体资金配置效率受到严重影响；9、日常业务运营效率下降；10、信息传递与沟通效率下降；11、违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等。一般缺陷：1、未重复发生；2、非主要控制属性不达标，控制活动的作用未受到严重影响；3、对公司业务规模的有序扩张造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；4、对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；5、对公司战略目标的最终实现造成阻碍，但是从中长期来看，这种阻碍的不良影响可以逐渐消除；或战略规划中的部分指标难以完成；6、对战略实施的推进工作造成了一定的阻碍，或在一定程度上破坏了战略实施与评估机制；7、公司整体资本运营效率受到较大影响；8、公司整体资金配置的效率受到较大影响；9、日常业务运营效率有所降低；10、信息传递与沟通效率有所降低。11、违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被</p>
--	---	---

		处以罚款或罚金。
定量标准	重大缺陷:潜在影响>利润总额的 5%，或潜在影响>资产总额的 1%，或潜在影响>营业收入的 4%。重要缺陷：利润总额的 3%<潜在影响≤利润总额的 5%，或资产总额的 0.5%<潜在影响≤资产总额的 1%，或营业收入的 2%<潜在影响≤营业收入的 4%。一般缺陷：潜在影响≤利润总额的 3%，或潜在影响≤资产总额的 0.5%，或潜在影响≤营业收入的 2%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十一、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，德赛股份公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 13 日
内部控制审计报告全文披露索引	《深圳市德赛电池科技股份有限公司内部控制审计报告》，详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 10 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2017]002403
注册会计师姓名	张燕、周灵芝

审计报告正文

深圳市德赛电池科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市德赛电池科技股份有限公司(以下简称德赛股份公司)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是德赛股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，德赛股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德赛股份公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张燕

中国 北京

中国注册会计师：周灵芝

二〇一七年三月十日

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：深圳市德赛电池科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	484,379,105.86	525,370,936.68
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,496,595.17	1,339,252.86
衍生金融资产		
应收票据	119,646,123.82	74,736,357.53
应收账款	2,583,814,248.13	1,466,560,479.01
预付款项	5,249,278.89	19,830,789.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	21,395,841.34	8,143,189.04
应收股利		
其他应收款	49,351,435.67	30,767,674.86
买入返售金融资产		
存货	991,431,123.25	667,547,137.04
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	282,975,709.43	223,094,107.96
流动资产合计	4,544,739,461.56	3,017,389,924.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,249,382.04	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		39,881,033.73
投资性房地产		
固定资产	226,927,551.38	177,875,086.29
在建工程	159,414,093.42	29,418,225.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,163,923.19	46,769,356.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,209,258.68	72,039,921.06
递延所得税资产	14,276,373.84	11,470,470.14
其他非流动资产	30,812,186.40	7,730,454.53
非流动资产合计	601,052,768.95	385,184,547.89
资产总计	5,145,792,230.51	3,402,574,472.52
流动负债：		
短期借款	455,159,579.25	247,614,563.85
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	134,410,507.59	135,941,802.30
应付账款	2,654,571,439.14	1,486,346,854.15

预收款项	2,210,892.28	1,607,685.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	242,005,307.67	161,673,655.07
应交税费	78,225,821.59	56,961,664.70
应付利息	11,497,984.96	3,729,700.11
应付股利		
其他应付款	63,515,692.04	42,402,015.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,440,193.61	45,141,631.85
其他流动负债		
流动负债合计	3,644,037,418.13	2,181,419,572.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,593.14	4,149,016.02
递延所得税负债	1,624,148.79	19,202,655.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,649,741.93	23,351,671.25
负债合计	3,645,687,160.06	2,204,771,243.78
所有者权益：		
股本	205,243,738.00	205,243,738.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	8,169,408.44	8,169,408.44
减：库存股		
其他综合收益	-7,292.92	-223,855.79
专项储备		
盈余公积	53,952,938.70	45,332,442.46
一般风险准备		
未分配利润	888,254,692.91	672,360,412.76
归属于母公司所有者权益合计	1,155,613,485.13	930,882,145.87
少数股东权益	344,491,585.32	266,921,082.87
所有者权益合计	1,500,105,070.45	1,197,803,228.74
负债和所有者权益总计	5,145,792,230.51	3,402,574,472.52

法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	88,789.69	102,118.01
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		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	221,869,049.53	165,417,233.33
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	221,957,839.22	165,519,351.34
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	126,183,722.20	126,183,722.20
投资性房地产		
固定资产	25,770.00	56,694.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	126,209,492.20	126,240,416.20
资产总计	348,167,331.42	291,759,767.54
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	1,664,875.43	879,168.80
应交税费	12,441.12	23,901.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	501,491.29	286,575.69
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	2,178,807.84	1,189,645.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,178,807.84	1,189,645.64
所有者权益：		
股本	205,243,738.00	205,243,738.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,064,819.61	9,064,819.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,952,938.70	45,332,442.46
未分配利润	77,727,027.27	30,929,121.83
所有者权益合计	345,988,523.58	290,570,121.90
负债和所有者权益总计	348,167,331.42	291,759,767.54

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	8,724,412,328.64	8,434,185,180.40

其中：营业收入	8,724,412,328.64	8,434,185,180.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,305,800,334.69	8,086,643,346.41
其中：营业成本	7,877,415,530.84	7,681,939,046.19
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	17,117,352.50	67,995,457.11
销售费用	75,122,632.19	81,916,701.35
管理费用	329,609,655.41	259,328,250.36
财务费用	-16,607,949.05	-17,926,713.25
资产减值损失	23,143,112.80	13,390,604.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5,157,342.31	-10,526,106.70
投资收益（损失以“－”号填列）	12,617,606.65	50,825,381.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,770,264.86	16,067,770.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	436,386,942.91	387,841,108.34
加：营业外收入	6,786,259.43	5,337,580.26
其中：非流动资产处置利得	270,739.54	224,694.55
减：营业外支出	2,425,821.50	1,909,887.53
其中：非流动资产处置损失	2,409,851.71	1,884,245.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	440,747,380.84	391,268,801.07
减：所得税费用	91,060,510.17	83,174,056.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	349,686,870.67	308,094,744.53
归属于母公司所有者的净利润	255,301,337.09	230,223,375.37
少数股东损益	94,385,533.58	77,871,369.16

六、其他综合收益的税后净额	264,328.46	-225,408.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	216,562.87	-58,788.44
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	216,562.87	-58,788.44
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	216,562.87	-58,788.44
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	47,765.59	-166,619.63
七、综合收益总额	349,951,199.13	307,869,336.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	255,517,899.96	230,164,586.93
归属于少数股东的综合收益总额	94,433,299.17	77,704,749.53
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.2439	1.1217
(二)稀释每股收益	1.2439	1.1217

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	480.00	
销售费用		
管理费用	9,559,805.76	6,928,715.13
财务费用	-100,714.30	-11,812.48
资产减值损失	6,830.55	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	95,671,364.39	29,676,191.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,204,962.38	22,759,289.13
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,204,962.38	22,759,289.13
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	86,204,962.38	22,759,289.13
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	86,204,962.38	22,759,289.13
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,802,765,201.47	8,817,113,287.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	96,090,519.95	240,363,284.47
收到其他与经营活动有关的现金	363,487,460.06	266,866,177.58
经营活动现金流入小计	8,262,343,181.48	9,324,342,749.92
购买商品、接受劳务支付的现金	6,946,708,169.43	7,504,350,913.34
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	595,456,694.54	567,623,265.65
支付的各项税费	113,770,001.67	180,119,125.72
支付其他与经营活动有关的现金	520,845,393.45	432,403,399.27
经营活动现金流出小计	8,176,780,259.09	8,684,496,703.98
经营活动产生的现金流量净额	85,562,922.39	639,846,045.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	7,890,725.50	34,757,610.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,160,720.80	240,252.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,224,567,235.49	1,543,691,400.00
投资活动现金流入小计	1,233,618,681.79	1,578,689,262.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,051,542.54	105,447,829.45
投资支付的现金	0.00	2,667,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,242,000,000.00	1,180,851,935.49
投资活动现金流出小计	1,508,051,542.54	1,288,967,364.94
投资活动产生的现金流量净额	-274,432,860.75	289,721,898.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,513,775.43	12,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,513,775.43	12,500,000.00
取得借款收到的现金	988,933,219.65	2,199,383,656.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,110,942.90	791,879,127.70

筹资活动现金流入小计	1,005,557,937.98	3,003,762,784.26
偿还债务支付的现金	781,388,204.25	3,621,094,870.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,338,803.90	93,328,577.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,000,000.00	20,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,065,441.02	40,124,147.11
筹资活动现金流出小计	878,792,449.17	3,754,547,594.63
筹资活动产生的现金流量净额	126,765,488.81	-750,784,810.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,158,120.61	-14,378,986.44
五、现金及现金等价物净增加额	-56,946,328.94	164,404,147.16
加：期初现金及现金等价物余额	409,992,419.78	245,588,272.62
六、期末现金及现金等价物余额	353,046,090.84	409,992,419.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,675,560.21	353,767.05
经营活动现金流入小计	35,675,560.21	353,767.05
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,068,039.86	5,433,466.04
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	95,505,652.36	20,987,026.30
经营活动现金流出小计	100,573,692.22	26,420,492.34
经营活动产生的现金流量净额	-64,898,132.01	-26,066,725.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	95,671,364.39	67,176,191.78
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	95,671,364.39	67,176,191.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	95,671,364.39	67,176,191.78
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,786,560.70	41,048,747.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,786,560.70	41,048,747.60
筹资活动产生的现金流量净额	-30,786,560.70	-41,048,747.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,328.32	60,718.89
加：期初现金及现金等价物余额	102,118.01	41,399.12
六、期末现金及现金等价物余额	88,789.69	102,118.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	205,243,738.00				8,169,408.44		-223,855.79		45,332,442.46		672,360,412.76	266,921,082.87	1,197,803,228.74
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	205,243,738.00				8,169,408.44		-223,855.79		45,332,442.46		672,360,412.76	266,921,082.87	1,197,803,228.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							216,562.87		8,620,496.24		215,894,280.15	77,570,502.45	302,301,841.71
（一）综合收益总额							216,562.87				255,301,337.09	94,433,299.17	349,951,199.13
（二）所有者投入和减少资本												12,513,775.43	12,513,775.43
1. 股东投入的普通股												12,513,775.43	12,513,775.43
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								8,620,496.24		-39,407,056.94	-30,000,000.00		-60,786,560.70	
1. 提取盈余公积								8,620,496.24		-8,620,496.24				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,786,560.70	-30,000,000.00		-60,786,560.70	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他											623,427.85		623,427.85	
四、本期期末余额	205,243,738.00				8,169,408.44			-7,292.92		53,952,938.70		888,254,692.91	344,491,585.32	1,500,105,070.45

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	205,243,738.00				8,169,408.44		-165,067.35		43,056,513.55		485,461,713.90	176,716,333.34	918,482,639.88
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	205,243,738.00				8,169,408.44		-165,067.35		43,056,513.55		485,461,713.90	176,716,333.34	918,482,639.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-58,788.44		2,275,928.91		186,898,698.86	90,204,749.53	279,320,588.86
（一）综合收益总额							-58,788.44				230,223,375.37	77,704,749.53	307,869,336.46
（二）所有者投入和减少资本												12,500,000.00	12,500,000.00
1. 股东投入的普通股												12,500,000.00	12,500,000.00
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								2,275,928.91		-43,324,676.51			-41,048,747.60
1. 提取盈余公积								2,275,928.91		-2,275,928.91			
2. 提取一般风险准备										-41,048,747.60			-41,048,747.60
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	205,243,738.00				8,169,408.44		-223,855.79		45,332,442.46		672,360,412.76	266,921,082.87	1,197,803,228.74

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,243,738.00				9,064,819.61				45,332,442.46	30,929,121.83	290,570,121.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,243,738.00				9,064,819.61				45,332,442.46	30,929,121.83	290,570,121.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,620,496.24	46,797,905.44	55,418,401.68
（一）综合收益总额										86,204,962.38	86,204,962.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									8,620,496.24	-39,407,056.94	-30,786,560.70
1. 提取盈余公积									8,620,496.24	-8,620,496.24	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,786,560.70	-30,786,560.70
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. 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	205,243,738.00					9,064,819.61			53,952,938.70	77,727,027.27	345,988,523.58

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,243,738.00				9,064,819.61				43,056,513.55	51,494,509.21	308,859,580.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,243,738.00				9,064,819.61				43,056,513.55	51,494,509.21	308,859,580.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,275,928.91	-20,565,387.38	-18,289,458.47	
（一）综合收益总额										22,759,289.13	22,759,289.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									2,275,928.91	-43,324,676.51	-41,048,747.60
1. 提取盈余公积									2,275,928.91	-2,275,928.91	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-41,048,747.60	-41,048,747.60
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	205,243,738.00				9,064,819.61				45,332,442.46	30,929,121.83	290,570,121.90

三、财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市德赛电池科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为深圳市万山实业股份有限公司，经批准于1995年1月公开发行A股，并于同年3月在深圳证券交易所挂牌上市。2004年1月19日，本公司原控股股东深圳市城市建设（集团）公司与惠州市德赛工业发展有限公司、惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司签订《股份转让协议》，将其所持有的本公司股份中的84,170,128股，占本公司总股本的61.52%，转让给惠州市德赛工业发展有限公司；将其所持有的本公司股份中的6,854,919股，占本公司总股本的5%，转让给惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司，相应的股权变更手续于2004年9月14日办理完毕。自此，惠州市德赛工业发展有限公司和惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司分别成为本公司控股股东和第二股东。同年，本公司以除少量无法置换的资产和负债之外的整体资产和负债与惠州市德赛集团有限公司持有的惠州市德赛能源科技有限公司75%的股权以及惠州市德赛工业发展有限公司持有的惠州市德赛电池有限公司75%的股权、惠州市蓝微电子有限公司75%的股权进行资产置换。资产置换后，公司实现了资产及产业结构的重大调整，原有的资产和业务基本剥离。2005年6月24日，本公司更名为深圳市德赛电池科技股份有限公司，股本总数为136,829,160股。

根据2014年4月9日召开的2013年度股东大会审议通过，向全体股东按每10股送红股5股(含税)，共计送68,414,578.00股。截至2016年12月31日止，本公司累计股本总数205,243,738股，注册资本为205,243,738.00元，注册地址：深圳市南山区高新科技园南区高新南一道德赛科技大厦东座26楼，母公司为惠州市德赛工业发展有限公司，最终控制方为惠州市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子制造行业，主要产品为移动电源管理系统组件及锂电池封装业务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年3月10日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共6户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
德赛电池（香港）有限公司	全资子公司	1	100	100
惠州市德赛电池有限公司	控股子公司	1	75	75
惠州市蓝微电子有限公司	控股子公司	1	75	75
惠州市蓝微新源技术有限公司	控股子公司之子公司	2	75	75
蓝越电子（香港）有限公司	控股子公司之子公司	2	65	65
蓝越电子（越南）有限公司	控股子公司之孙公司	3	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 3 户，其中：

1. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
惠州市德赛锂电科技有限公司	注销
惠州市德赛聚能电池有限公司	注销
德能电池公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收

益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投

资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1） 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；
- （2） 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；
- （3） 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5） 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。

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该

项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不

同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7） 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十） 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项单项金额人民币超过 100 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提

坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	---	---
6 个月—1 年	10.00	10.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：根据本公司经营特点，应收款项单项金额不重大但收回的风险较大，单独进行减值测试并单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存

货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调

整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 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, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3) 与被投资单位之间发生重要交易;(4) 向被投资单位派出管理人员;(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的

成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0-10	3.00-5.00
机器设备	年限平均法	2-10	0-10	9.00-50.00
运输工具	年限平均法	5-8	0-10	11.25-20.00
办公设备及其他	年限平均法	2-5	0-10	18.00-50.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司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本公司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。

(4) 本公司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。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

(十四) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权、专利使用权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证
软件使用权	2-5	预计使用情况
专利使用权	5	预计受益期间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

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

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十七）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十八） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	3 年
厂房配套设施	4 年
长期顾问费	按受益期间摊销
开发活动成本	按受益期间摊销
其他	按受益期间摊销

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职

工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司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。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个

项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售分出口销售与国内销售，出口销售根据销售合同的约定，在所有权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入；国内销售根据销售合同约定在所有权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并符合合同相关条款约定后确认为产品销售收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十二） 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关

费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：（1）该交易不是企业合并；（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。

对于与联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十四） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(十三) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	会计估计变更开始适用的时点	备注
固定资产折旧年限和残值率	董事会审批	2016年9月1日	

公司对固定资产的使用寿命、残值率进行了复核，为了能够使公司会计估计更符合固定资产的实际情况，并且更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，遵循会计核算谨慎性原则，促进企业稳健经营，公司自 2016 年 9 月 1 日起对固定资产折旧年限及残值率进行变更。

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次调整部分固定资产折旧年限和残值率属于会计估计变更，应当采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对公司以往各年度的财务状况和经营成果产生影响。经公司初步测算，本次调整部分固定资产折旧年限和残值率预计将增加计提 2016 年度折旧额 132.42 万元，利润总额减少 132.42 万元。

上述会计估计变更业经第七届董事会第二十二次会议批准。

五、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表

中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”5,251,833.69 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售货物、应税销售服务收入	17、6
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
教育税附加	实缴流转税税额	5

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	企业所得税税率 (%)
本公司	25
惠州市蓝微电子有限公司	15
惠州市德赛电池有限公司	25
惠州市蓝微新源技术有限公司	25
德赛电池（香港）有限公司	16.5
蓝越电子（香港）有限公司	16.5
蓝越电子（越南）有限公司	22

(二) 税收优惠政策及依据

惠州市蓝微电子有限公司（以下简称惠州蓝微）于 2014 年 6 月 22 日重新申请高新技术企业认定，取得编号为 GR201444000653 的高新技术企业证书，被认定为广东省 2014 年高新技术企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期三年。

七、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,307.34	127,940.96
银行存款	352,950,783.50	409,864,478.82
其他货币资金	131,333,015.02	115,378,516.90

项目	期末余额	期初余额
合计	484,379,105.86	525,370,936.68
其中：存放在境外的款项总额	83,398,598.09	44,683,471.74

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	25,594,688.21	13,721,032.24
信用证保证金	---	2,387,534.80
用于担保的定期存款	105,738,326.81	99,269,949.86
合计	131,333,015.02	115,378,516.90

其他货币资金系本公司银行承兑汇票保证金、用于担保的存款，未包含在现金流量表的现金及现金等价物余额中。

注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	6,496,595.17	1,339,252.86

- 1、 本期指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产主要为公司取得外币借款后，为了锁定还款时汇率而与银行签订远期外汇协议。
- 2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较期初增加 5,157,342.31 元，增长 385.09%，主要原因系远期外汇汇率波动幅度较大所致。

注释3. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	119,646,123.82	74,736,357.53
合计	119,646,123.82	74,736,357.53

2. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	42,382,406.70

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	51,531,604.77	---

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5. 应收票据期末较期初增加 44,909,766.29 元，增长 60.09%，主要原因系本期票据结算增加所致。

注释4. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,573,308.28	0.18	4,573,308.28	100.00	---
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,584,421,837.51	99.82	607,589.38	0.02	2,583,814,248.13
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	56,648.25	0.00	56,648.25	100.00	---
合计	2,589,051,794.04	100.00	5,237,545.91	0.20	2,583,814,248.13

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,410,602.43	0.50	7,410,602.43	100.00	---
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,466,923,042.63	99.50	362,563.62	0.02	1,466,560,479.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	36,910.20	---	36,910.20	100.00	---
合计	1,474,370,555.26	100.00	7,810,076.25	0.53	1,466,560,479.01

应收账款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市海太阳实业有限公司	4,573,308.28	4,573,308.28	100.00	客户经营困难

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	2,580,932,297.59	---	---
6 个月-1 年	3,153,725.49	315,372.55	10.00
1-2 年	---	---	---
2-3 年	87,195.20	43,597.60	50.00
3 年以上	248,619.23	248,619.23	100.00
合计	2,584,421,837.51	607,589.38	0.02

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款，因无法收回，故全额计提坏账准备。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 492,244.12 元。

3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,064,774.46

其中重要的应收账款核销情况如下：

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	是否由关联交易产生
NPTECH CO., LTD	货款	3,025,894.15	无法收回	审批	否

上述款项经第七届董事会第二十二次会议审批核销。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	923,095,216.90	35.65	---
第二名	444,641,251.72	17.17	---
第三名	297,424,614.67	11.49	---
第四名	251,521,608.93	9.71	---
第五名	75,865,669.21	2.93	---
合计	1,992,548,361.43	76.95	---

5. 期末应收账款中应收关联方款项情况，详见附注十二、(五)。

6. 应收账款期末较期初增加 1,114,681,238.78 元，增长 75.60%，主要原因系旺季销售增加所致。

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,152,226.96	98.15	19,620,557.54	98.94
1-2 年	37,294.17	0.71	210,232.11	1.06
2-3 年	59,757.76	1.14	---	---
合计	5,249,278.89	100.00	19,830,789.65	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
广州瑞松智能科技股份有限公司	1,336,500.00	25.46	1年以内	未到结算期
东莞市振华新能源科技有限公司	1,096,631.00	20.89	1年以内	未到结算期
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	535,383.25	10.20	1年以内	未到结算期
苏州天准科技股份有限公司	460,387.02	8.77	1年以内	未到结算期
中国平安保险(集团)股份有限公司	311,333.36	5.93	1年以内	未到结算期
合计	3,740,234.63	71.25		

3. 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 期末预付款项中无预付其他关联方的款项。

5. 预付款项期末较期初减少 14,581,510.76 元,减少比例为 73.53%,主要原因系本期预付材料款减少所致。

注释6. 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息	21,395,841.34	8,143,189.04
合计	21,395,841.34	8,143,189.04

2. 期末无逾期应收利息

注释7. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	52,927,828.64	99.27	3,576,392.97	6.76	49,351,435.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	386,836.18	0.73	386,836.18	100.00	---
合计	53,314,664.82	100.00	3,963,229.15	7.43	49,351,435.67

续:

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	34,129,335.22	92.64	3,361,660.36	9.85	30,767,674.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,712,843.40	7.36	2,712,843.40	100.00	---
合计	36,842,178.62	100.00	6,074,503.76	16.49	30,767,674.86

其他应收款分类的说明：

(1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	49,028,186.22	---	---
6 个月-1 年	121,424.36	12,142.44	10.00
1-2 年	226,700.00	45,340.00	20.00
2-3 年	65,215.06	32,607.53	50.00
3 年以上	3,486,303.00	3,486,303.00	100.00
合计	52,927,828.64	3,576,392.97	6.76

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
惠州市朗瑞电子科技有限公司	386,836.18	386,836.18	100.00	估计无法收回
合计	386,836.18	386,836.18	100.00	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 424,837.11 元，本期收回前期核销的坏账金额 23,293.95 元。

3. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,686,437.50

上述款项经第七届董事会第二十四次会议审批核销。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,908,262.00	4,078,089.18
代垫款项	5,983,648.92	4,939,522.78
员工备用金	490,479.37	360,765.30
应收增值税出口退税款	41,850,515.11	24,077,410.16
合荣(粤华)运输公司	---	1,200,000.00

项目	期末余额	期初余额
往来款	---	1,602,166.34
其他	1,081,759.42	584,224.86
合计	53,314,664.82	36,842,178.62

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东省惠州市仲恺高新技术产业开发区国家税务局	应收增值税出口退税款	41,850,515.11	6个月以内	78.50	---
销售客户	代垫款项	4,849,877.45	6个月以内	9.10	---
		11,399.48	6个月-1年	0.02	1,139.95
住房公积金	代垫款项	751,744.50	6个月以内	1.41	---
惠州市嘉鸿实业有限公司	保证金及押金	3,000,000.00	3年以上	5.63	3,000,000.00
惠州市朗瑞电子科技有限公司	其他	386,836.18	3年以上	0.73	386,836.18
合计		50,850,372.72		95.39	3,387,976.13

6. 期末其他应收款中应收关联方款项情况，详见附注十二、（五）。

7. 其他应收款期末较期初增加 16,472,486.20 元，增长 44.71%，主要原因系本期应收增值税出口退税款增加所致。

注释8. 存货

1. 存货分类

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	437,549,867.86	15,430,602.02	422,119,265.84	256,610,945.02	13,835,956.09	242,774,988.93
在产品	19,525,425.50	---	19,525,425.50	15,925,712.61	---	15,925,712.61
库存商品	532,824,633.00	16,372,694.42	516,451,938.58	411,638,202.79	3,553,798.01	408,084,404.78
委托加工物资	33,334,493.33	---	33,334,493.33	762,030.72	---	762,030.72
合计	1,023,234,419.69	31,803,296.44	991,431,123.25	684,936,891.14	17,389,754.10	667,547,137.04

存货期末余额较期初增加 338,297,528.55 元，增长 49.39%，主要原因系国内新增客户备货所致。

2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回	转销	
原材料	13,835,956.09	1,594,645.93	---	---	15,430,602.02
库存商品	3,553,798.01	12,818,896.41	---	---	16,372,694.42
合计	17,389,754.10	14,413,542.34	---	---	31,803,296.44

存货跌价准备说明:

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	可变现净值低于账面成本
库存商品	可变现净值低于账面成本

注释9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	220,000,000.00	202,567,235.49
增值税留抵扣额	62,636,093.99	12,102,814.96
应收开发活动成本	339,615.44	8,424,057.51
合计	282,975,709.43	223,094,107.96

应收开发活动成本系受客户委托执行与产品生产相关的开发活动，按照约定应由客户承担的开发活动成本。

注释10. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	35,249,382.04	---	35,249,382.04	---	---	---
按成本计量	35,249,382.04	---	35,249,382.04	---	---	---
合计	35,249,382.04	---	35,249,382.04	---	---	---

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
惠州市亿能电子有限公司	25.107	---	35,249,382.04	---	35,249,382.04
合计		---	35,249,382.04	---	35,249,382.04

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
惠州市亿能电子有限公司	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	---

惠州市亿能电子有限公司本届董事会改选后，本公司管理人员未担任董事，对被投资单位无法实施重大影响。

注释11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
镇江中研电控有限公司	8,305,639.69	---	---	(903,723.14)	---
惠州市亿能电子有限公司	31,575,394.04	---	---	3,673,988.00	---
合计	39,881,033.73	---	---	2,770,264.86	---

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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. 联营企业						
镇江中研电控有限公司	---	---	7,401,916.55	---	7,401,916.55	7,401,916.55
惠州市亿能电子有限公司	---	---	---	(35,249,382.04)	---	---
合计	---	---	7,401,916.55	(35,249,382.04)	7,401,916.55	7,401,916.55

3、惠州市亿能电子有限公司本期增减变动，详见附注七、注释 10。

4、因镇江中研电控有限公司经营不善，本公司对镇江中研电控有限公司的长期股权投资预计无法收回，故全额计提减值准备。

注释12. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	71,018,584.30	213,542,816.52	5,475,500.53	62,987,893.08	353,024,794.43
2. 本期增加金额	24,233,862.07	54,388,256.06	804,261.79	20,924,035.02	100,350,414.94
购置	3,452,898.69	54,388,256.06	804,261.79	20,924,035.02	79,569,451.56
在建工程转入	20,780,963.38	---	---	---	20,780,963.38
3. 本期减少金额	---	11,586,913.30	---	934,707.13	12,521,620.43
处置或报废	---	11,586,913.30	---	934,707.13	12,521,620.43
4. 期末余额	95,252,446.37	256,344,159.28	6,279,762.32	82,977,220.97	440,853,588.94
二. 累计折旧					
1. 期初余额	13,468,878.32	116,087,677.72	2,432,385.89	39,377,099.88	171,366,041.81
2. 本期增加金额	3,339,822.95	33,038,473.53	641,813.71	9,665,138.39	46,685,248.58
计提	3,339,822.95	33,038,473.53	641,813.71	9,665,138.39	46,685,248.58
3. 本期减少金额	---	7,698,893.23	---	843,443.38	8,542,336.61
处置或报废	---	7,698,893.23	---	843,443.38	8,542,336.61
4. 期末余额	16,808,701.27	141,427,258.02	3,074,199.60	48,198,794.89	209,508,953.78

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
三. 减值准备					
1. 期初余额	---	3,267,958.92	---	515,707.41	3,783,666.33
2. 本期增加金额	---	1,283,540.85	---	---	1,283,540.85
计提	---	1,283,540.85	---	---	1,283,540.85
3. 本期减少金额	---	558,859.65	---	91,263.75	650,123.40
处置或报废	---	558,859.65	---	91,263.75	650,123.40
4. 期末余额	---	3,992,640.12	---	424,443.66	4,417,083.78
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	78,443,745.10	110,924,261.14	3,205,562.72	34,353,982.42	226,927,551.38
2. 期初账面价值	57,549,705.98	94,187,179.88	3,043,114.64	23,095,085.79	177,875,086.29

2. 期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	1,785,965.00	920,888.29	---	865,076.71

3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	24,062,763.91	政府审批临时建筑

4. 期末无持有待售的固定资产。

5. 本期固定资产减值准备减少，系本期处置了已计提减值准备的部分固定资产。

6. 期末无用于抵押或担保的固定资产。

注释13. 在建工程

1. 在建工程情况

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
德赛电池工业园二期厂房及宿舍工程	148,037,518.68	---	148,037,518.68	29,418,225.41	---	29,418,225.41
蓝微新建厂房	1,276,462.26	---	1,276,462.26	---	---	---
越南蓝越新建厂房	10,100,112.48	---	10,100,112.48	---	---	---
合计	159,414,093.42	---	159,414,093.42	29,418,225.41	---	29,418,225.41

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
德赛电池工业园二期厂	29,418,225.41	118,619,293.27	---	---	148,037,518.68

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减 少	期末余额
房及宿舍工程					
新源新建厂房	---	20,780,963.38	20,780,963.38	---	---
蓝微新建厂房	---	1,276,462.26	---	---	1,276,462.26
越南蓝越新建厂房	---	10,100,112.48	---	---	10,100,112.48
合计	29,418,225.41	150,776,831.39	20,780,963.38	---	159,414,093.42

续:

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投 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
德赛电池工业园二期厂 房及宿舍工程	35,961.24	41.17	41.17	---	---	---	自筹
新源新建厂房	2,661.00	100.00	100.00	---	---	---	自筹
蓝微新建厂房	2,813.00	4.54	4.54	---	---	---	自筹
越南蓝越新建厂房	1,400.00	72.14	72.14	---	---	---	自筹
合计	42,835.24						

3. 本公司认为期末在建工程不存在减值迹象, 不需计提减值准备。

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利使用权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	50,213,980.79	6,656,118.20	---	56,870,098.99
2. 本期增加金额	8,583,652.00	9,672,782.70	377,358.48	18,633,793.18
购置	8,583,652.00	9,672,782.70	377,358.48	18,633,793.18
3. 本期减少金额	---	---	---	---
处置	---	---	---	---
4. 期末余额	58,797,632.79	16,328,900.90	377,358.48	75,503,892.17
二. 累计摊销				
1. 期初余额	4,747,832.28	5,352,909.98	---	10,100,742.26
2. 本期增加金额	1,369,964.81	1,856,683.31	12,578.60	3,239,226.72
计提	1,369,964.81	1,856,683.31	12,578.60	3,239,226.72
3. 本期减少金额	---	---	---	---
处置	---	---	---	---
4. 期末余额	6,117,797.09	7,209,593.29	12,578.60	13,339,968.98
三. 减值准备				
1. 期初余额	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---
计提	---	---	---	---

项目	土地使用权	软件使用权	专利使用权	合计
3. 本期减少金额	---	---	---	---
其他转出	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	52,679,835.70	9,119,307.61	364,779.88	62,163,923.19
2. 期初账面价值	45,466,148.51	1,303,208.22	---	46,769,356.73

2. 本公司期末逐项检查表明,无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形,因此未计提减值准备。

3. 期末无用于质押或担保的无形资产。

4. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

注释15. 开发支出

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
锂锰电池项目	---	---	---	1,802,899.99	1,802,899.99	---

因原控股子公司之子公司惠州市德赛锂电科技有限公司(以下简称“惠州锂电”)于2016年3月注销,其主导的锂锰电池项目开发支出减值准备核销。

注释16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	13,372,179.74	6,237,299.58	10,529,155.03	---	9,080,324.29
厂房配套设施	1,435,856.79	---	742,928.40	---	692,928.39
长期顾问费	1,188,333.33	1,196,000.00	1,305,886.44	---	1,078,446.89
开发活动成本*	56,043,551.20	185,660,944.95	181,383,213.85	---	60,321,282.30
其他	---	1,148,236.89	111,960.08	---	1,036,276.81
合计	72,039,921.06	194,242,481.42	194,073,143.80	---	72,209,258.68

* 开发活动成本系公司受客户委托从事与产品生产相关的开发活动,在开发活动完成并经客户验收后,在相关产品销售周期内收回,相应地,发生的成本在产品销售周期内摊销。

注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	8,856,845.46	1,744,832.73	9,995,086.94	1,827,692.49
存货跌价准备	30,467,928.34	5,392,706.93	17,389,754.10	3,207,235.83

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
长期股权投资减值准备	7,401,916.55	1,110,287.48	---	---
固定资产减值准备	4,417,083.78	984,657.09	3,783,666.33	761,290.39
内部交易未实现利润	20,141,057.24	5,035,264.31	22,520,594.08	5,630,148.52
政府补助	57,501.98	8,625.30	294,019.43	44,102.91
合计	71,342,333.35	14,276,373.84	53,983,120.88	11,470,470.14

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
公允价值变动	6,496,595.17	1,624,148.79	1,339,252.86	265,762.49
已抵扣的尚未实现的递延所得税贷项	---	---	82,698,640.45	18,936,892.74
合计	6,496,595.17	1,624,148.79	84,037,893.31	19,202,655.23

本期已抵扣的尚未实现的递延所得税贷项的减少，系因本公司原控股子公司惠州市德赛聚能电池有限公司(以下简称“惠州聚能”)和惠州锂电已于本报告期内注销，不再纳入合并财务报表范围所致。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	343,929.60	3,889,493.07
存货跌价准备	1,335,368.10	---
可抵扣亏损	90,786,014.10	130,100,785.75
合计	92,465,311.80	133,990,278.82

(1) 期末余额较期初减少，系因本公司原控股子公司惠州聚能和惠州锂电已于本报告期内注销，不再纳入合并财务报表范围所致。

(2) 由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2016 年度	---	36,352,382.57
2017 年度	4,694,532.62	64,807,939.60
2018 年度	4,560,293.66	14,316,178.66
2019 年度	3,758,656.72	3,685,838.81
2020 年度	13,060,793.38	10,938,446.11
2021 年度	64,711,737.72	---
合计	90,786,014.10	130,100,785.75

注释18. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
购买长期资产的预付款项	30,812,186.40	7,730,454.53
合计	30,812,186.40	7,730,454.53

其他非流动资产期末较期初增加 23,081,731.87 元，增长 298.58%，主要原因系本期预付设备款增加所致。

注释19. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	129,455,079.25	150,210,563.85
保证借款	325,704,500.00	97,404,000.00
合计	455,159,579.25	247,614,563.85

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

3. 期末质押借款中 129,455,079.25 元，由本公司的定期存款 105,738,326.81 元提供质押取得。期末保证借款中 237,704,500.00 元，由本公司控股股东惠州市德赛工业发展有限公司提供担保取得；期末保证借款中 88,000,000.00 元，由本公司控股股东惠州市德赛工业发展有限公司、本公司子公司惠州市蓝微电子有限公司和惠州市德赛电池有限公司提供担保取得。

注释20. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,410,507.59	135,941,802.30
合计	134,410,507.59	135,941,802.30

上述票据系由惠州市德赛工业发展有限公司提供担保及本公司支付保证金取得。

注释21. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料、费用款项	2,623,249,626.54	1,484,001,445.04
应付工程、设备等购买长期资产款项	31,321,812.60	2,345,409.11
合计	2,654,571,439.14	1,486,346,854.15

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
东莞爱康电子科技有限公司	11,283,401.95	未达到结算条件
合计	11,283,401.95	

2. 期末应付账款中应付关联方款项情况，详见附注十二、（五）。

3. 应付账款期末较期初增加 1,168,224,584.99 元，增长 78.60%，主要系本期采购增加所致。

注释22. 预收款项**1. 预收款项情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,210,892.28	1,607,685.12
合计	2,210,892.28	1,607,685.12

2. 期末预收款项中无预收关联方款项情况。**注释23. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	161,673,655.07	651,964,444.62	571,632,792.02	242,005,307.67
离职后福利-设定提存计划	---	23,823,902.52	23,823,902.52	---
合计	161,673,655.07	675,788,347.14	595,456,694.54	242,005,307.67

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	154,643,147.33	569,785,169.92	493,110,540.80	231,317,776.45
职工福利费	---	43,346,553.45	43,346,553.45	---
社会保险费	---	7,450,070.71	7,450,070.71	---
其中：基本医疗保险费	---	6,583,871.60	6,583,871.60	---
工伤保险费	---	860,169.81	860,169.81	---
生育保险费	---	6,029.30	6,029.30	---
住房公积金	142,310.00	14,422,005.77	14,564,315.77	---
工会经费和职工教育经费	6,888,197.74	15,939,877.77	12,140,544.29	10,687,531.22
因解除劳动关系给予的补偿	---	1,020,767.00	1,020,767.00	---
合计	161,673,655.07	651,964,444.62	571,632,792.02	242,005,307.67

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	22,551,513.90	22,551,513.90	---
失业保险费	---	1,272,388.62	1,272,388.62	---
合计	---	23,823,902.52	23,823,902.52	---

应付职工薪酬期末较期初增加 80,331,652.60 元，增长 49.69%，主要原因系公司人员增加及本期计提效益薪酬同比增加所致。

注释24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,034,153.63	6,637,660.53
企业所得税	55,996,191.14	27,343,972.61

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	1,841,030.42	1,619,436.05
城市维护建设税	2,324,463.44	4,723,382.99
教育费附加	1,660,331.01	3,373,844.98
其他	13,369,651.95	13,263,367.54
合计	78,225,821.59	56,961,664.70

应交税费期末较期初增加 21,264,156.89 元，增长 37.33%，主要原因系本期企业所得税增加所致。

注释25. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,497,984.96	3,729,700.11
合计	11,497,984.96	3,729,700.11

注释26. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,423,684.24	383,650.00
代收款	644,721.66	1,990,650.66
预提费用	57,291,480.87	31,925,798.79
单位往来款	876,167.66	7,205,142.37
其他	2,279,637.61	896,773.56
合计	63,515,692.04	42,402,015.38

2. 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

3. 期末其他应付款中应付关联方款项情况，详见附注十二、（五）。

4. 其他应付款期末较期初增加 21,113,676.66 元，增长 49.79%，主要原因系本期预提费用增加所致。

注释27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	2,440,193.61	45,141,631.85
合计	2,440,193.61	45,141,631.85

一年内到期的递延收益的相关内容，详见注释 28. 递延收益说明。

注释28. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,740,731.25	---	1,715,138.11	25,593.14	向政府申请获取
与产品相关递延收益	2,408,284.77	---	2,408,284.77	---	客户提供

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	4,149,016.02	—	4,123,422.88	25,593.14	

1. 与政府补助相关的递延收益

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(1) 智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范	200,000.00	—	200,000.00	—	—	与资产相关
(2) 智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范	1,330,000.00	—	1,330,000.00	—	—	与资产相关
(3) 高转速无刷吸尘器控制与电池管理系统研制及产业化	210,731.25	—	153,229.27	31,908.84	25,593.14	与资产相关
合计	1,740,731.25		1,683,229.27	31,908.84	25,593.14	

(1) 根据惠州市科学技术局与惠州市财政局共同下发惠市科字[2011]111号关于下达2011年度惠州市技术与开发资金计划项目(重点领域关键技术)的通知文件,惠州市德赛聚能电池有限公司在2011年12月30日收到惠州市财政局100.00万元补助资金,用于智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范。2012年度投入使用800,000.00元,计入营业外收入800,000.00元。2016年3月惠州市德赛聚能电池有限公司已注销,2016年度计入营业外收入200,000.00元。

(2) 2011年10月11日根据广东省财政厅、广东省科学技术厅和广东省中国科学院全面战略合作领导小组办公室联合下发粤财教[2011]344号关于下达2011年省院全面战略合作重大项目(第一批)资金的通知文件,惠州市德赛聚能电池有限公司在2011年1月17日收到市财政局200.00万元补助资金,用于智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范。2014年度支付研发费用670,000.00元,将其计入营业外收入,2016年3月惠州市德赛聚能电池有限公司已注销,2016年度计入营业外收入1,330,000.00元。

(3) 根据惠州市科学技术局、惠州市仲恺高新区科技创新局和惠州蓝微共同签订的《惠州市科技计划项目》合同书,项目为《高转速无刷吸尘器控制与电池管理系统研制及产业化》。本公司于2015年9月16日收到补贴款100.00万元。2015年度该项补助用于购买原材料300,000.00元,购买专用设备(示波器、显微镜等)143,534.47元,专用业务费400,000.00元,其中购买原材料和专用业务费款项均已使用,2015年共计计入营业外收入754,123.27元;2016年由递延收益计入营业外收入153,229.27元,一年内到期的非流动负债计入营业外收入35,145.48元;余额中31,908.84元预计一年内摊销,重分类至一年内到期的非流动负债中。

2. 与产品相关递延收益的其他说明

与产品相关递延收益为特定产品的订单加工相关的收益,在特定产品的生产周期内分摊确认,产品生产周期内发生的成本和维护费用将在实际发生时计入当期损益。本期减少额2,408,284.77元预计一年内分摊,重分类至一年内到期的非流动负债中。

注释29. 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)/减(-)	期末余额
----	------	---------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	---	---	---	---	---	---	---
2. 无限售条件流通股份	205,243,738.00	---	---	---	---	---	205,243,738.00
其中：人民币普通股	205,243,738.00	---	---	---	---	---	205,243,738.00
合计	205,243,738.00	---	---	---	---	---	205,243,738.00

本公司历次股本变更情况详见附注一。

注释30. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	8,169,408.44	---	---	8,169,408.44
合计	8,169,408.44	---	---	8,169,408.44

注释31. 其他综合收益

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(223,855.79)	264,328.46	---	---	216,562.87	47,765.59	(7,292.92)
1. 外币报表折算差额	(223,855.79)	264,328.46	---	---	216,562.87	47,765.59	(7,292.92)
其他综合收益合计	(223,855.79)	264,328.46	---	---	216,562.87	47,765.59	(7,292.92)

注释32. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,944,495.59	8,620,496.24	---	50,564,991.83
任意盈余公积	3,387,946.87	---	---	3,387,946.87
合计	45,332,442.46	8,620,496.24	---	53,952,938.70

本期盈余公积增加系按母公司本年净利润的 10%提取法定盈余公积 8,620,496.24 元。

注释33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	672,360,412.76	
调整期初未分配利润合计数	---	
调整后期初未分配利润	672,360,412.76	
加：本期归属于母公司股东的净利润	255,301,337.09	
减：提取法定盈余公积	8,620,496.24	10.00
应付普通股股利	30,786,560.70	

项目	金额	提取或分配比例(%)
加：盈余公积弥补亏损	---	
期末未分配利润	888,254,692.91	

注释34. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,700,773,559.51	7,867,801,671.38	8,412,200,706.02	7,673,839,305.80
其他业务	23,638,769.13	9,613,859.46	21,984,474.38	8,099,740.39
合计	8,724,412,328.64	7,877,415,530.84	8,434,185,180.40	7,681,939,046.19

其他业务收入主要为材料销售收入。

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	8,700,773,559.51	7,867,801,671.38	8,412,200,706.02	7,673,839,305.80

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电池及配件销售	8,700,773,559.51	7,867,801,671.38	8,412,200,706.02	7,673,839,305.80

4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,651,233,498.06	2,444,253,832.97	1,804,983,652.12	1,589,238,683.55
国外	6,049,540,061.45	5,423,547,838.41	6,607,217,053.90	6,084,600,622.25
合计	8,700,773,559.51	7,867,801,671.38	8,412,200,706.02	7,673,839,305.80

5. 公司收入前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	5,067,973,486.35	58.09
第二名	624,973,491.37	7.16
第三名	549,665,237.63	6.30
第四名	405,830,197.55	4.65
第五名	273,874,937.12	3.14
合计	6,922,317,350.02	79.34

注释35. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	---	6,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,921,552.64	39,660,516.65
教育费附加	4,943,966.17	28,328,940.46
车船税	7,509.76	---
印花税	4,171,408.32	---
房产税	476,395.31	---
土地使用税	596,520.30	---
合计	17,117,352.50	67,995,457.11

税金及附加本期较上期减少 50,878,104.61 元,减少比例为 74.83%,主要原因系报告期内计税基数减少所致。

注释36. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	15,952,560.78	17,447,497.18
办公费	3,259,495.17	2,898,151.13
折旧及摊销	106,437.37	123,709.33
业务推广费	12,505,711.13	22,052,233.86
运输费	28,212,927.35	27,468,967.48
销售提成及佣金	12,856,864.33	11,055,999.66
其它	2,228,636.06	870,142.71
合计	75,122,632.19	81,916,701.35

注释37. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	85,484,767.87	72,867,468.85
办公费	25,274,154.38	21,795,477.17
差旅费	1,664,170.38	1,021,558.27
税金	1,206,294.02	9,020,482.36
折旧及摊销	6,107,750.49	4,188,933.16
维护(维修)费	3,272,259.73	3,527,290.84
研究开发费	200,962,210.86	141,787,665.54
业务招待费	2,619,374.77	1,755,601.18
其他	3,018,672.91	3,363,772.99
合计	329,609,655.41	259,328,250.36

注释38. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,320,528.05	26,466,814.41
减:利息收入	31,556,023.96	28,718,627.10

类别	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	(10,395,303.54)	(16,682,577.08)
其他	1,022,850.40	1,007,676.52
合计	(16,607,949.05)	(17,926,713.25)

注释39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	44,113.06	1,611,571.45
存货跌价损失	14,413,542.34	10,803,408.57
固定资产减值损失	1,283,540.85	975,624.63
长期股权投资减值损失	7,401,916.55	---
合计	23,143,112.80	13,390,604.65

资产减值损失本期较上期增加 9,752,508.15 元，增长 72.83%，主要原因系本期计提长期股权投资减值损失及存货跌价损失所致。

注释40. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,157,342.31	(10,526,106.70)
合计	5,157,342.31	(10,526,106.70)

公允价值变动损益本期较上期增加 15,683,449.01 元，增长 149.00%，主要原因系远期外汇汇率波动幅度较大所致。

注释41. 投资收益**1. 投资收益明细情况**

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	2,770,264.86	16,067,770.08
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	732,933.07	12,388,214.59
处置长期股权投资产生的投资收益	1,956,616.29	---
处置银行理财产品取得的投资收益	7,157,792.43	22,369,396.38
合计	12,617,606.65	50,825,381.05

注释42. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	270,739.54	224,694.55	270,739.54
其中：固定资产处置利得	270,739.54	224,694.55	270,739.54
政府补助	4,386,665.56	2,006,823.35	4,386,665.56
赔款收入	1,204,893.52	2,017,828.68	1,204,893.52

其他	923,960.81	1,088,233.68	923,960.81
合计	6,786,259.43	5,337,580.26	6,786,259.43

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
递延收益项目转入	1,814,284.56	433,423.35	与资产相关
高转速无刷吸尘器控制与电池管理系统研制及产业化	---	700,000.00	与收益相关
瞪羚示范企业专项扶持资金	800,000.00	---	与收益相关
稳增长调结构专项资金	400,000.00	---	与收益相关
进口贴息	354,060.00	---	与收益相关
其他小额项目补助资金	1,018,321.00	873,400.00	与收益相关
合计	4,386,665.56	2,006,823.35	

注释43. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	2,409,851.71	1,884,245.32	2,409,851.71
其中：固定资产处置损失	2,409,851.71	1,706,865.90	2,409,851.71
无形资产处置损失	---	177,379.42	---
罚款及滞纳金支出	9,253.40	---	9,253.40
其他	6,716.39	25,642.21	6,716.39
合计	2,425,821.50	1,909,887.53	2,425,821.50

注释44. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	111,444,920.31	83,345,454.90
递延所得税费用	(20,384,410.14)	(171,398.36)
合计	91,060,510.17	83,174,056.54

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	440,747,380.84
按法定税率计算的所得税费用	110,186,845.21
子公司适用不同税率的影响	(13,531,365.45)
调整以前期间所得税的影响	---
非应税收入的影响	(26,682,219.16)
不可抵扣的成本、费用和损失影响	7,448,810.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(2,539,494.97)
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	16,177,934.43
所得税费用	91,060,510.17

注释45. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到补贴收入	2,572,381.00	1,573,400.00
利息收入	18,303,371.66	31,587,165.11
单位往来款	330,727,466.31	194,324,183.79
其他	11,884,241.09	39,381,428.68
合计	363,487,460.06	266,866,177.58

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用	182,853,319.70	174,149,097.54
单位往来款及其他	337,992,073.75	258,254,301.73
合计	520,845,393.45	432,403,399.27

3. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

如附注七、注释 16. 长期待摊费用中所述，长期待摊费用中核算的开发活动成本支出，系受客户委托从事与产品生产相关的开发活动，在开发活动完成并经客户验收后，在相关产品销售周期内收回。开发活动成本在支付时作为经营活动的现金支出，未包括在“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”发生额中。

4. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	---	300,000.00
收到银行理财产品款项	1,224,567,235.49	1,543,391,400.00
合计	1,224,567,235.49	1,543,691,400.00

5. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买银行理财产品款项	1,242,000,000.00	1,180,851,935.49
合计	1,242,000,000.00	1,180,851,935.49

6. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金等其他货币资金减少	4,110,942.90	791,879,127.70
合计	4,110,942.90	791,879,127.70

7. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

归还关联方款项	---	40,000,000.00
支付融资租赁的款项	---	124,147.11
银行承兑汇票保证金等其他货币资金增加	20,065,441.02	---
合计	20,065,441.02	40,124,147.11

注释46. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	349,686,870.67	308,094,744.53
加：资产减值准备	23,143,112.80	13,390,604.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,685,248.58	41,939,555.65
无形资产摊销	3,239,226.72	1,684,965.06
长期待摊费用摊销	12,689,929.95	8,786,839.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,139,112.17	1,659,550.77
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	(5,157,342.31)	10,526,106.70
财务费用	19,162,407.44	40,845,800.85
投资损失	(12,617,606.65)	(50,825,381.05)
递延所得税资产减少	(2,805,903.70)	(618,777.85)
递延所得税负债增加	(17,578,506.44)	447,379.49
存货的减少	(338,297,528.55)	33,764,977.43
经营性应收项目的减少	(1,179,012,363.91)	345,217,157.69
经营性应付项目的增加	1,184,286,265.62	(115,067,477.61)
经营活动产生的现金流量净额	85,562,922.39	639,846,045.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	353,046,090.84	409,992,419.78
减：现金的期初余额	409,992,419.78	245,588,272.62
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(56,946,328.94)	164,404,147.16

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	353,046,090.84	409,992,419.78
其中：库存现金	95,307.34	127,940.96

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	352,950,783.50	409,864,478.82
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	353,046,090.84	409,992,419.78

注释47. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	131,333,015.02	银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款
应收票据	42,382,406.70	因开具应付票据质押
合计	173,715,421.72	

注释48. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	46,869,989.65	6.9370	325,137,118.20
欧元	5.90	7.3068	43.11
港币	135,989.68	0.89451	121,644.13
越南盾	175,394,114.00	0.000308	54,021.39
应收账款			
其中：美元	168,474,922.45	6.9370	1,168,710,537.04
越南盾	343,967,224.00	0.000308	105,941.90
短期借款			
其中：美元	47,161,536.58	6.9370	327,159,579.26
应付账款			
其中：美元	193,209,980.90	6.9370	1,340,297,637.50
港币	736,067.78	0.89451	658,419.99
越南盾	3,280,683,476.00	0.000308	1,010,450.51
其他应付款			
其中：越南盾	1,459,717,189.00	0.000308	449,592.89

八、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

惠州市德赛聚能电池有限公司、惠州市德赛锂电科技有限公司已于 2016 年 3 月完成注销清算；德能电池公司已于 2016 年 8 月完成注销，本期均不纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
德赛电池 (香港) 有限公司	香港	香港	贸易	100	---	投资设立
惠州市蓝微新能源技术有限公司	惠州市	惠州市	制造业	---	75	投资设立
惠州市德赛电池有限公司	惠州市	惠州市	制造业	75	---	同一控制下的企业合并
惠州市蓝微电子有限公司	惠州市	惠州市	制造业	75	---	同一控制下的企业合并
蓝越电子 (香港) 有限公司	香港	香港	贸易	---	65	同一控制下的企业合并
蓝越电子 (越南) 有限公司	越南	越南	制造业	---	100	同一控制下的企业合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	本期少数股东投入资本	期末累计少数股东权益	备注
惠州市德赛电池有限公司	25%	64,831,200.92	15,000,000.00		147,777,070.21	
惠州市蓝微电子有限公司	25%	10,726,575.90	15,000,000.00	12,513,775.43	196,714,515.11	
合计		75,557,776.82	30,000,000.00	12,513,775.43	344,491,585.32	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	惠州市德赛电池有限公司	惠州市蓝微电子有限公司
流动资产	3,346,737,051.07	1,760,381,399.19
非流动资产	327,867,262.73	282,834,806.76
资产合计	3,674,604,313.80	2,043,216,205.95
流动负债	3,089,153,040.91	1,323,143,866.90
非流动负债	1,624,148.79	25,593.14
负债合计	3,090,777,189.70	1,323,169,460.04
营业收入	7,351,437,345.77	3,116,829,121.16
净利润	258,614,044.89	60,813,180.92

续:

项目	期初余额/上期发生额	
	惠州市德赛电池有限公司	惠州市蓝微电子有限公司
流动资产	2,201,618,419.58	1,536,854,175.25
非流动资产	216,152,279.61	180,616,345.72
资产合计	2,417,770,699.19	1,717,470,520.97
流动负债	2,029,989,766.15	1,017,417,800.98
非流动负债	2,570,471.16	2,920,958.40
负债合计	2,032,560,237.31	1,020,338,759.38
营业收入	7,333,128,609.07	3,461,159,218.41

项目	期初余额/上期发生额	
	惠州市德赛电池有限公司	惠州市蓝微电子有限公司
净利润	176,679,568.95	134,617,999.97

十、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 76.95%（2015 年：77.62%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

（1）截止 2016 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	越南盾项目	港币项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	325,137,118.20	43.11	54,021.39	121,644.13	325,312,826.83
应收账款	1,168,710,537.04	---	105,941.90	---	1,168,816,478.94
小计	1,493,847,655.24	43.11	159,963.29	121,644.13	1,494,129,305.77
外币金融负债：					
短期借款	327,159,579.26	---	---	---	327,159,579.26
应付账款	1,340,297,637.50	---	1,010,450.51	658,419.99	1,341,966,508.00
其他应付款	---	---	449,592.89	---	449,592.89
小计	1,667,457,216.76	---	1,460,043.40	658,419.99	1,669,575,680.15

续：

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	越南盾项目	港币项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	221,013,170.66	2,387,575.95	1,464,816.95	71,182.19	224,936,745.75
应收账款	918,847,313.61	---	7,056.52	---	918,854,370.13
其他应收款	---	---	207,971.39	---	207,971.39
小计	1,139,860,484.27	2,387,575.95	1,679,844.86	71,182.19	1,143,999,087.27
外币金融负债：					
短期借款	247,614,563.85	---	---	---	247,614,563.85
应付账款	991,221,485.72	---	746,931.68	785,082.14	992,753,499.54
其他应付款	3,475,262.51	---	64,413.54	23,457.84	3,563,133.89
小计	1,242,311,312.08	---	811,345.22	808,539.98	1,243,931,197.28

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，本年度内，公司较多的使用了境外美元低息贷款，有效的降低了资金成本。

截止 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 932.51 万元（2015 年度约 1,208.30 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2016 年 12 月 31 日的账面价值。

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计	6,496,595.17	1,339,252.86

十二、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
惠州市德赛工业发展有限公司	惠州市	*1	30,000	45.23	45.23

1. 本公司的母公司情况的说明

*1 惠州市德赛工业发展有限公司的业务范围主要包括:研制、开发及销售:手机通讯设备、路由器、集成电路、安防监控设备、传感器、工业自动化设备、智能机器人、智能可穿戴产品、视觉识别系统产品、高端装备、新材料、LED 全彩显示屏、家用电器、数字电视及机顶盒、各类数字音视频编解码系统及设备、平板显示系统软件、节能环保产品、电子产品及其零部件, 进出口贸易。统一社会信用代码:91441300738575433C。

2. 本公司最终控制方是惠州市人民政府国有资产监督管理委员会

(二) 本公司的子公司情况详见附注九(一)在子公司中的权益

(三) 本公司的联营企业情况

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联营企业情况如下:

联营企业名称	与本公司关系
惠州市亿能电子有限公司	联营公司
北京市亿能通电子有限公司	联营公司之子公司
镇江中研电控有限公司	联营公司

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
惠州市德赛进出口有限公司*	过去 12 个月内为同一控制人
惠州德赛信息科技有限公司*	过去 12 个月内为同一控制人
惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	同一控股股东
惠州市德赛自动化技术有限公司	同一控股股东
深圳市德赛工业研究院有限公司*	过去 12 个月内为同一控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
惠州市德赛进出口有限公司*	过去 12 个月内为同一控制人
惠州德赛信息科技有限公司*	过去 12 个月内为同一控制人
深圳市德赛微电子有限公司	同一控股股东
新疆上阳股权投资股份有限公司	控股子公司之少数股东

2015 年 11 月份，惠州市德赛集团有限公司（以下简称“德赛集团”）将其持有惠州市德赛工业发展有限公司 51%的股权无偿划转至惠州市人民政府国有资产监督管理委员会，2015 年 12 月，德赛集团的治理结构发生变化，根据《股票上市规则》，自 2017 年 1 月 1 日起，德赛集团及其所控制的企业与本公司不存在关联关系。

（五） 关联方交易

1. 在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市德赛进出口有限公司	原材料	7,011,906.50	2,050,082.34
惠州德赛信息科技有限公司	原材料	18,381,312.48	24,442,136.68
深圳市德赛微电子有限公司	原材料	11,128.20	---
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	原材料	78,866.25	---
惠州市德赛工业发展有限公司	原材料	---	5,025,120.30
惠州市德赛自动化技术有限公司	固定资产-自动化线体	165,470.09	---
合计		25,648,683.52	31,517,339.32

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	材料	1,101,008.66	20,430.77
镇江中研电控有限公司	产品	17,085.00	22,971.71
惠州市德赛工业发展有限公司	产品	---	392,592.82
惠州德赛信息科技有限公司	产品	1,148,168.79	1,272,820.82
合计		2,266,262.45	1,708,816.12

4. 关联租赁情况

（1） 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认的租赁收入
惠州市亿能电子有限公司	房屋	92,400.00	1,611,957.78
新疆上阳股权投资股份有限公司	房屋	8,160.00	8,160.00
合计		100,560.00	1,620,117.78

（2） 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
惠州市德赛工业发展有限公司	房屋	4,083,224.26	1,031,835.86
深圳市德赛工业研究院有限公司	房屋	839,911.14	502,740.00
合计		4,923,135.40	1,534,575.86

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	类型	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州市德赛工业发展有限公司	借款	325,704,500.00	2016年02月02日	2018年12月21日	否
惠州市德赛工业发展有限公司	应付票据	134,410,507.59	2016年7月11日	2017年7月11日	否

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	814.90	638.70

7. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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					
	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	365,652.50	---	---	---
	镇江中研电控有限公司	19,738.05	19,738.05	16,985.40	---
	惠州德赛信息科技有限公司	120,237.66	---	290,488.50	---
其他非流动资产					
	惠州市德赛自动化技术有限公司	4,565,715.28	---	---	---
其他应收款					
	深圳市德赛工业研究院有限公司	181,545.00	30,124.50	119,700.00	---
	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	---	---	31,150.85	---

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	惠州德赛信息科技有限公司	4,235,710.85	3,286,882.76
	惠州市德赛进出口有限公司	4,988,926.24	503,480.58

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	惠州市德赛工业发展有限公司	902,253.29	22,319.00
	深圳市德赛工业研究院有限公司	6,317.09	---
	惠州市亿能电子有限公司	68,384.24	179,916.74
	新疆上阳股权投资股份有限公司	---	680.00
预收款项			
	惠州市德赛工业发展有限公司	---	139.70
	惠州市亿能电子有限公司	---	27,299.45

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

经营租赁的最低租赁付款额:	金额
资产负债表日后第 1 年	19,728,113.52
资产负债表日后第 2 年	1,422,397.26
资产负债表日后第 3 年	754,757.26
以后年度	624,749.26
合计	22,530,017.30

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2017 年 3 月 10 日，本公司第八届董事会第四次会议通过 2016 年度利润分配预案：向全体股东按每 10 股派发现金 2.50 元（含税），不进行资本公积转增股本。此预案尚需经 2016 年度股东大会表决通过后实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

截至本报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项说明

本公司之控股子公司惠州蓝微、惠州市德赛电池有限公司（以下简称“惠州电池”）与多家银行签约，开展存美元贷美元的业务，惠州蓝微与惠州电池将原本用作支付进口材料的货款存放于银行作为保证金，银行为公司垫付或通过其海外银行为公司垫付进口材料款；惠州蓝微与惠州电池对存入保证金账户中的金额无任何处置权利；同时，理财协议到期后，惠州蓝微和惠州电池除已支付的保证金外，不需再承担任何

其他债务；在这种情况下，本公司账面直接减少了应付账款和银行存款，未再将保证金存款作为一项资产，也未保留应付账款的账面余额。本报告期末，本公司将 24,491.00 万美元的存款保证金与应付账款对冲抵销。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	221,899,174.03	100.00	30,124.50	0.01	221,869,049.53
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	221,899,174.03	100.00	30,124.50	0.01	221,869,049.53

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,537,119.50	4.36	7,537,119.50	100.00	---
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	165,417,233.33	95.64	---	---	165,417,233.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	172,954,352.83	100.00	7,537,119.50	4.36	165,417,233.33

(1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	221,717,629.03	---	---
6 个月-1 年	61,845.00	6,184.50	10.00
1 年-2 年	119,700.00	23,940.00	20.00
合计	221,899,174.03	30,124.50	0.01

2. 期末其他应收款明细情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
惠州市蓝微电子有限公司	往来款	221,706,283.01	6 个月以内	99.91	---
深圳市德赛工业研究院有限公司	保证金及押金	61,845.00	6 个月-1 年	0.03	6,184.50
		119,700.00	1 年-2 年	0.05	23,940.00
职员	员工备用金	11,346.02	6 个月以内	0.01	---
合计		221,899,174.03		100.00	30,124.50

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,124.50 元，本期收回前期核销的坏账金额 23,293.95 元。

4. 本报告期实际核销的其他应收款

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	是否因关联交易产生
惠州市德赛聚能电池有限公司	往来款	7,537,119.50	公司已注销,无法收回	审批	是

该往来款经公司第七届董事会第二十二次会议审批核销。

注释2. 长期股权投资

款项性质	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	126,183,722.20	---	126,183,722.20	169,608,722.20	43,425,000.00	126,183,722.20
合计	126,183,722.20	---	126,183,722.20	169,608,722.20	43,425,000.00	126,183,722.20

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州市德赛电池有限公司	56,255,462.64	56,255,462.64	---	---	56,255,462.64	---	---
惠州市蓝微电子有限公司	69,928,259.56	69,928,259.56	---	---	69,928,259.56	---	---
惠州市德赛聚能电池有限公司	43,425,000.00	43,425,000.00	---	43,425,000.00	---	---	---
合计	169,608,722.20	169,608,722.20	---	43,425,000.00	126,183,722.20	---	---

惠州市德赛聚能电池有限公司于 2016 年 3 月完成注销。

注释3. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	90,000,000.00	22,500,000.00
处置银行理财产品产生的投资收益	5,671,364.39	7,176,191.78
合计	95,671,364.39	29,676,191.78

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(182,495.88)	
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)	4,386,665.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,048,067.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,112,884.54	
所得税影响额	(1,997,998.89)	
少数股东权益影响额(税后)	(2,516,183.57)	
合计	14,850,939.57	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.60	1.2439	1.2439
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.16	1.1715	1.1715

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长刘其、总经理何文彬、财务负责人陈莉签名并盖章的会计报表。
 - 2、载有大华事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件均完整地置于公司所在地董事会秘书办公室。

深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会

董事长（签字）：刘其

2017 年 3 月 13 日