



深圳市雄韬电源科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2018 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市雄韬电源科技股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,174,835,689.02	1,022,106,810.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		201,718.74
衍生金融资产		
应收票据	64,478,210.68	172,279,748.27
应收账款	838,810,292.33	912,767,398.53
应收款项融资		
预付款项	353,510,320.22	164,799,017.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,142,995.36	39,861,709.11
其中：应收利息	4,052,886.89	2,692,637.69
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	461,019,616.95	464,924,103.02
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	25,249,643.79	18,895,944.78
其他流动资产	37,808,796.40	63,897,613.84
流动资产合计	2,986,855,564.75	2,859,734,064.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		70,695,650.52
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	106,947,092.98	105,129,172.98
长期股权投资	380,049,837.92	371,931,524.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	99,503,687.05	
投资性房地产		
固定资产	493,889,457.35	438,553,772.99
在建工程	145,575,416.35	162,619,206.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,766,386.26	149,915,705.18
开发支出		
商誉	9,842,844.26	9,842,844.26
长期待摊费用	10,491,472.57	9,679,056.54
递延所得税资产	18,743,950.33	18,657,080.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,431,810,145.07	1,337,024,013.80
资产总计	4,418,665,709.82	4,196,758,077.86
流动负债：		
短期借款	932,081,494.05	799,985,389.55
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	910,349.20	
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	133,698,961.69	331,538,690.07
应付账款	649,551,992.55	419,330,161.04
预收款项	31,381,967.54	33,353,051.55
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,894,886.10	29,225,539.71
应交税费	26,593,761.78	31,661,131.92
其他应付款	42,017,215.46	29,766,972.99
其中：应付利息	1,865,916.33	2,129,612.52
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,836,547.98	5,940,469.28
流动负债合计	1,843,967,176.35	1,680,801,406.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,447,505.69	7,800,000.00
递延收益	40,439,363.51	46,867,943.45
递延所得税负债	1,523,602.24	1,559,951.01
其他非流动负债		

非流动负债合计	50,410,471.44	56,227,894.46
负债合计	1,894,377,647.79	1,737,029,300.57
所有者权益：		
股本	350,113,207.00	350,113,207.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,364,645,290.39	1,364,645,290.39
减：库存股	20,000,000.00	
其他综合收益	11,897,243.09	7,815,230.20
专项储备		
盈余公积	39,456,634.46	39,456,634.46
一般风险准备		
未分配利润	674,770,720.48	622,913,182.24
归属于母公司所有者权益合计	2,420,883,095.42	2,384,943,544.29
少数股东权益	103,404,966.61	74,785,233.00
所有者权益合计	2,524,288,062.03	2,459,728,777.29
负债和所有者权益总计	4,418,665,709.82	4,196,758,077.86

法定代表人：王克田

主管会计工作负责人：周剑青

会计机构负责人：周剑青

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	499,354,812.12	452,404,405.09
交易性金融资产	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	201,718.74
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,000,000.00	144,106,684.90
应收账款	210,936,902.81	234,006,818.99
应收款项融资		
预付款项	138,597,521.26	28,701,120.86
其他应收款	458,535,608.22	687,510,220.14

其中：应收利息		
应收股利	130,020,000.00	
存货	68,304,121.33	67,023,744.52
合同资产		
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	25,395,944.78	18,895,944.78
其他流动资产	1,106,406.60	1,106,406.60
流动资产合计	1,404,231,317.12	1,633,957,064.62
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		70,695,650.52
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	107,495,544.98	105,677,624.98
长期股权投资	965,605,773.30	958,582,702.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	99,503,687.05	
投资性房地产		
固定资产	156,175,392.88	167,141,201.34
在建工程	6,750,918.96	5,980,943.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,706,238.45	42,062,712.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,864,981.44	2,021,930.61
递延所得税资产	13,016,397.39	11,517,527.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,390,118,934.45	1,363,680,293.00
资产总计	2,794,350,251.57	2,997,637,357.62
流动负债：		
短期借款	646,100,000.00	633,100,000.00
交易性金融负债	910,349.20	

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	145,000,000.00	250,000,000.00
应付账款	89,836,000.32	131,852,943.15
预收款项	4,421,370.94	12,522,343.18
合同负债		
应付职工薪酬	3,414,770.97	7,932,975.59
应交税费	18,404,016.59	15,590,664.92
其他应付款	113,241,223.30	123,251,190.01
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,322,796.39	1,054,716.40
流动负债合计	1,023,650,527.71	1,175,304,833.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,409,833.51	42,983,833.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,409,833.51	42,983,833.45
负债合计	1,061,060,361.22	1,218,288,666.70
所有者权益：		
股本	350,113,207.00	350,113,207.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,233,932,650.11	1,233,932,650.11
减：库存股	20,000,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,456,634.46	39,456,634.46
未分配利润	129,787,398.78	155,846,199.35
所有者权益合计	1,733,289,890.35	1,779,348,690.92
负债和所有者权益总计	2,794,350,251.57	2,997,637,357.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,360,080,434.61	1,583,484,921.95
其中：营业收入	1,360,080,434.61	1,583,484,921.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,333,839,725.86	1,567,008,560.45
其中：营业成本	1,141,114,463.30	1,383,883,766.90
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	13,548,246.81	18,144,445.57
销售费用	55,474,704.50	54,193,171.78
管理费用	74,954,986.00	74,416,339.71
研发费用	18,689,062.03	16,212,608.42
财务费用	30,058,263.22	20,158,228.07
其中：利息费用	25,438,273.39	28,865,236.28
利息收入	4,305,334.85	3,725,780.50

加：其他收益	11,304,879.41	4,112,350.34
投资收益（损失以“-”号填列）	23,979,478.03	7,821,431.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,972,012.90	2,571,059.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26,701,572.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,102,254.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,676,232.29	-14,225,583.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	226,987.44	-521,662.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,675,139.34	13,662,898.24
加：营业外收入	9,032,908.03	18,220,964.12
减：营业外支出	429,164.44	3,557,561.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,278,882.93	28,326,300.58
减：所得税费用	7,903,524.10	7,367,532.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,375,358.83	20,958,768.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,375,358.83	20,958,768.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	83,629,153.83	28,104,531.28
2.少数股东损益	-1,253,795.00	-7,145,763.28
六、其他综合收益的税后净额	4,201,755.32	5,282,098.17
归属母公司所有者的其他综合收益	4,082,012.89	5,243,439.25

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,082,012.89	5,243,439.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	4,082,012.89	5,243,439.25
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	119,742.43	38,658.92
七、综合收益总额	86,577,114.15	26,240,866.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,711,166.72	33,347,970.53
归属于少数股东的综合收益总额	-1,134,052.57	-7,107,104.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.08

(二) 稀释每股收益	0.24	0.08
------------	------	------

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：王克田

主管会计工作负责人：周剑青

会计机构负责人：周剑青

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	211,572,408.70	435,082,639.69
减：营业成本	179,854,391.20	373,472,185.17
税金及附加	547,955.77	6,423,485.64
销售费用	13,548,149.40	18,348,514.17
管理费用	30,710,947.67	41,055,626.80
研发费用	12,920,923.79	12,029,640.17
财务费用	21,592,422.01	19,948,759.42
其中：利息费用	18,689,575.80	16,793,688.34
利息收入	1,115,762.74	928,142.26
加：其他收益	7,835,977.81	3,154,600.34
投资收益（损失以“-”号填列）	23,030,535.93	9,913,658.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,177,091.52	4,663,286.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26,701,572.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,066,865.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,364,844.92	-4,176,087.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	226,987.44	-521,662.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,760,981.47	-27,825,062.48
加：营业外收入	1,694,150.72	2,178,000.00

减：营业外支出	241,187.49	220,100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,213,944.70	-25,867,162.48
减：所得税费用	-1,498,870.32	-79,063.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,712,815.02	-25,788,099.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,712,815.02	-25,788,099.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	5,712,815.02	-25,788,099.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,523,710,690.70	1,401,470,159.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	29,099,851.81	19,186,301.13
收到其他与经营活动有关的现金	37,713,447.55	24,433,060.78
经营活动现金流入小计	1,590,523,990.06	1,445,089,521.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,214,263,483.71	1,050,333,165.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	137,648,941.63	156,111,039.72
支付的各项税费	45,145,777.29	46,229,913.52
支付其他与经营活动有关的现金	82,543,945.53	68,331,676.56
经营活动现金流出小计	1,479,602,148.16	1,321,005,795.23
经营活动产生的现金流量净额	110,921,841.90	124,083,726.11
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	2,146,768.77	5,250,372.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		758,351.25
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	70,000,000.00	
投资活动现金流入小计	72,146,768.77	6,008,723.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,962,027.48	32,332,150.39
投资支付的现金		3,500,000.00
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	15,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,133,700.00	
投资活动现金流出小计	99,095,727.48	35,832,150.39
投资活动产生的现金流量净额	-26,948,958.71	-29,823,426.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000,000.00	
取得借款收到的现金	614,451,309.62	628,907,069.71
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	624,451,309.62	628,907,069.71
偿还债务支付的现金	482,355,205.12	456,225,208.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,473,585.17	46,425,367.93
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	69,556,725.61	
筹资活动现金流出小计	609,385,515.90	502,650,576.78
筹资活动产生的现金流量净额	15,065,793.72	126,256,492.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,133,476.38	13,065,176.21
五、现金及现金等价物净增加额	103,172,153.29	233,581,968.36
加：期初现金及现金等价物余额	835,228,017.93	596,029,801.47
六、期末现金及现金等价物余额	938,400,171.22	829,611,769.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	270,571,375.55	328,656,158.72
收到的税费返还	5,033,493.18	
收到其他与经营活动有关的现金	28,023,846.17	67,118,543.17
经营活动现金流入小计	303,628,714.90	395,774,701.89
购买商品、接受劳务支付的现金	340,331,140.12	403,745,367.15
支付给职工以及为职工支付的现金	33,926,390.07	55,035,696.60
支付的各项税费	1,801,887.38	10,105,154.92
支付其他与经营活动有关的现金	39,768,133.15	110,441,377.79
经营活动现金流出小计	415,827,550.72	579,327,596.46
经营活动产生的现金流量净额	-112,198,835.82	-183,552,894.57
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	2,146,768.77	5,250,372.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-521,662.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	209,349,158.78	
投资活动现金流入小计	241,495,927.55	4,728,709.91
购建固定资产、无形资产和其他	7,460,086.90	7,000,064.45

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		150,873,264.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,133,700.00	
投资活动现金流出小计	24,593,786.90	157,873,328.61
投资活动产生的现金流量净额	216,902,140.65	-153,144,618.70
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	413,000,000.00	505,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		139,680,175.84
筹资活动现金流入小计	413,000,000.00	644,680,175.84
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,709,259.45	34,297,994.99
支付其他与筹资活动有关的现金	82,934,593.45	
筹资活动现金流出小计	533,643,852.90	334,297,994.99
筹资活动产生的现金流量净额	-120,643,852.90	310,382,180.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,638.35	-2,154,407.52
五、现金及现金等价物净增加额	-15,984,186.42	-28,469,739.94
加：期初现金及现金等价物余额	409,366,292.19	314,412,379.67
六、期末现金及现金等价物余额	393,382,105.77	285,942,639.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	350,13,207.00				1,364,645,290.39		7,815,230.20		39,456,634.46		622,913,182.24		2,384,943,544.29	74,785,233.00	2,459,728,777.29

											59		59		59
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	350,113,207.00				1,364,645,290.39	20,000,000.00	11,897,243.09		39,456,634.46		674,770,720.48		2,420,883,095.42	103,404,966.61	2,524,288,061.203

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	350,113,207.00				1,233,503,534.79		-11,805,306.00		36,756,661.43		566,397,418.99		2,174,965,516.21	12,509,958.39	2,187,475,474.60	
加：会计政策变更																

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	350,113,207.00				1,233,932,650.11				39,456,634.46	155,846,199.35		1,779,348,690.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						20,000,000.00				-26,058,800.57		-46,058,800.57
（一）综合收益总额										5,712,815.02		5,712,815.02
（二）所有者投入和减少资本						20,000,000.00						-20,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												
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						20,000,000.00						-20,000,000.00
（三）利润分配										-31,771,615.59		-31,771,615.59
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,771,615.59		-31,771,615.59
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	350,113,207.00				1,233,926,501.11	20,000,000.00			39,456,634.46	129,787,398.78		1,733,289,890.35

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	350,113,207.00				1,233,932,650.11				36,756,661.43	89,290,105.47		1,710,092,624.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	350,113,207.00				1,233,932,650.11				36,756,661.43	89,290,105.47		1,710,092,624.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									2,699,973.03	66,556,093.88		69,256,066.91
(一)综合收益总额										104,264,731.21		104,264,731.21
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
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								2,699,973.03	-37,708,637.33			-35,008,664.30
1. 提取盈余公积								2,699,973.03	-2,699,973.03			
2. 对所有者(或股东)的分配									-35,008,664.30			-35,008,664.30
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	350,113,207.11				1,233,932,650.11			39,456,155,846.11				1,779,348,630.32

额	00			1			634.46	99.35		90.92
---	----	--	--	---	--	--	--------	-------	--	-------

三、公司基本情况

(一)公司概况

1、企业注册地和总部地址

本公司于2016年1月21日在深圳市市场监督管理局取得统一社会信用代码为91440300192290291B。注册资本350,113,207.00元，股份总数350,113,207股(每股面值1元)；其中，有限售条件的流通股份：A股38,503,970股，无限售条件的流通股份A股311,609,237股。公司股票已于2014年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司法定代表人为王克田。本公司注册地址及总部地址在深圳市大鹏新区大鹏街道同富工业区雄韬科技园。

2、企业的业务性质

本公司行业性质：电气机械制造业

3、主要经营活动

本公司经营范围：研制、开发、销售、改进电源开关及检测设备及零配件，各种电源零配件，新型充电电池，锂离子电池，动力电池系统、电池管理系统，风力发电机组，太阳能、风能、生物质能、海洋能、风光互补供电系统及其系列产品(以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目)；新能源节能技术开发、节能技术服务、节能技术咨询、方案设计；合同能源管理；风电场、新能源用户侧并网及并网电站的投资、设计、技术咨询与企业管理；施工总承包、专业承包；经营进出口业务。^开发、生产、销售、维修、租赁阀控式密封铅酸蓄电池及相关系统和零部件、锂离子电池及系统和零部件、燃料电池及系统和零部件、UPS(不间断电源)及零部件、储能电池及系统和零部件、风力发电机组及电动车、充电桩、盒及配套系统(不含易燃易爆有毒危险品及其他限制项目)；锂离子电池、锂聚合物电池、燃料电池等新能源电池的梯次利用、处置的技术研发、生产和销售；充电站投资建设、经营及维护；普通货运。

4、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司第三届董事会2019年第九次会议批准于2019年8月29日报出

(二)合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计28家，详见本附注六、附注七。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并财务报表的会计处理。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；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。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

本公司以自身和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。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、(十四)2、(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

- 1、确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2、确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1)以摊余成本计量的金融资产

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

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公

司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

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

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

(2)其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或

承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

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

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

8. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)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)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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对

于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- (1)公司对金融工具信用管理方法是否发生变化
- (2)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化
- (3)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化
- (4)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化
- (5)是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11、应收票据

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据--银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续预期信用损失率计算预期信用损失
应收票据--商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款--信用风险特征组合		
应收账款--合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续预期信用损失率计算预期信用损失
其他应收账款--信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

12、应收账款

应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	整个存续期预期信用损失率(%)
1年以内	3.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	整个存续期预期信用损失率(%)
1年以内	3.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资

产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

不适用

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

22、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三/(六)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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (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。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他等。

固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75

机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2)本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3)无形资产使用寿命的估计方法

1)本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2)使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4)无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40、50
专利权	10
管理软件	5

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本;其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况,可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金,确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间;公司对所有设定受益计划义务予以折现,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率

根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4)在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在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。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1)该义务是本公司承担的现时义务。
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

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

(1)或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2)或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1、收入确认原则

(1)销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

(1)国外销售：根据合同约定将产品报关、离港，取得提单确认销售收入实现；

(2)国内销售：根据合同约定将产品交付给购货方，并已办好验收点检入库手续且取得验收单据确认销售收入实现。

40、政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

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)。

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：(1)暂时性差异在可预见的未来很可能转回；(2)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。

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：(1)商誉的初始确认；(2)同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且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)。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：(1)投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；(2)该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。</p>	<p>公司于 2019 年 5 月 6 日召开了第三届董事会 2019 年第五次会议及第三届监事会 2019 年第三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。</p>	
<p>根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）</p>		

1、公司自2019年1月1日起执行新金融准则，根据准则衔接规定要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额应当计入本准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

资产负债表:

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收账款	912,767,398.53	912,767,398.53	
其他应收款	37,169,071.42	37,169,071.42	
递延所得税资产	18,657,080.85	18,657,080.85	
盈余公积	39,456,634.46	39,456,634.46	
未分配利润	622,913,182.24	622,913,182.24	

2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,718.74	交易性金融资产	201,718.74
权益工具	可供出售金融资产	70,695,650.52	其他非流动金融资产	70,695,650.52

2、根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:

(1)资产负债表:将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目;将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目;

(2)利润表:将“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。

期初及上年(2019年1月1日/2018年度)受影响的财务报表项目明细情况如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,085,047,146.80	应收票据	172,279,748.27
		应收账款	912,767,398.53
应付票据及应付账款	750,868,851.11	应付票据	331,538,690.07
		应付账款	419,330,161.04
减:资产减值损失	17,160,271.82	加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”	-17,160,271.82

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			

货币资金	1,022,106,810.12	1,022,106,810.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		201,718.74	201,718.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,718.74		-201,718.74
衍生金融资产			
应收票据	172,279,748.27	172,279,748.27	
应收账款	912,767,398.53	912,767,398.53	
应收款项融资			
预付款项	164,799,017.65	164,799,017.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,861,709.11	39,861,709.11	
其中：应收利息	2,692,637.69	2,692,637.69	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	464,924,103.02	464,924,103.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	18,895,944.78	18,895,944.78	
其他流动资产	63,897,613.84	63,897,613.84	
流动资产合计	2,859,734,064.06	2,859,734,064.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	70,695,650.52		-70,695,650.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	105,129,172.98	105,129,172.98	
长期股权投资	371,931,524.03	371,931,524.03	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		70,695,650.52	70,695,650.52
投资性房地产			
固定资产	438,553,772.99	438,553,772.99	
在建工程	162,619,206.45	162,619,206.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	149,915,705.18	149,915,705.18	
开发支出			
商誉	9,842,844.26	9,842,844.26	
长期待摊费用	9,679,056.54	9,679,056.54	
递延所得税资产	18,657,080.85	18,657,080.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,337,024,013.80	1,337,024,013.80	
资产总计	4,196,758,077.86	4,196,758,077.86	
流动负债：			
短期借款	799,985,389.55	799,985,389.55	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	331,538,690.07	331,538,690.07	
应付账款	419,330,161.04	419,330,161.04	
预收款项	33,353,051.55	33,353,051.55	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,225,539.71	29,225,539.71	
应交税费	31,661,131.92	31,661,131.92	
其他应付款	29,766,972.99	29,766,972.99	
其中：应付利息	2,129,612.52	2,129,612.52	

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	5,940,469.28	5,940,469.28	
流动负债合计	1,680,801,406.11	1,680,801,406.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,800,000.00	7,800,000.00	
递延收益	46,867,943.45	46,867,943.45	
递延所得税负债	1,559,951.01	1,559,951.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,227,894.46	56,227,894.46	
负债合计	1,737,029,300.57	1,737,029,300.57	
所有者权益：			
股本	350,113,207.00	350,113,207.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,364,645,290.39	1,364,645,290.39	
减：库存股			
其他综合收益	7,815,230.20	7,815,230.20	
专项储备			
盈余公积	39,456,634.46	39,456,634.46	

一般风险准备			
未分配利润	622,913,182.24	622,913,182.24	
归属于母公司所有者权益合计	2,384,943,544.29	2,384,943,544.29	
少数股东权益	74,785,233.00	74,785,233.00	
所有者权益合计	2,459,728,777.29	2,459,728,777.29	
负债和所有者权益总计	4,196,758,077.86	4,196,758,077.86	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	452,404,405.09	452,404,405.09	
交易性金融资产	0.00	201,718.74	201,718.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,718.74		-201,718.74
衍生金融资产	0.00		
应收票据	144,106,684.90	144,106,684.90	
应收账款	234,006,818.99	234,006,818.99	
应收款项融资			
预付款项	28,701,120.86	28,701,120.86	
其他应收款	687,510,220.14	687,510,220.14	
其中：应收利息			
应收股利		130,020,000.00	
存货	67,023,744.52	67,023,744.52	
合同资产			
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	18,895,944.78	18,895,944.78	
其他流动资产	1,106,406.60	1,106,406.60	
流动资产合计	1,633,957,064.62	1,633,957,064.62	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	70,695,650.52		-70,695,650.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	105,677,624.98	105,677,624.98	
长期股权投资	958,582,702.50	958,582,702.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		70,695,650.52	70,695,650.52
投资性房地产			
固定资产	167,141,201.34	167,141,201.34	
在建工程	5,980,943.37	5,980,943.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,062,712.61	42,062,712.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,021,930.61	2,021,930.61	
递延所得税资产	11,517,527.07	11,517,527.07	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,363,680,293.00	1,363,680,293.00	
资产总计	2,997,637,357.62	2,997,637,357.62	
流动负债：			
短期借款	633,100,000.00	633,100,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	250,000,000.00	250,000,000.00	
应付账款	131,852,943.15	131,852,943.15	
预收款项	12,522,343.18	12,522,343.18	
合同负债			
应付职工薪酬	7,932,975.59	7,932,975.59	
应交税费	15,590,664.92	15,590,664.92	

其他应付款	123,251,190.01	123,251,190.01	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	1,054,716.40	1,054,716.40	
流动负债合计	1,175,304,833.25	1,175,304,833.25	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,983,833.45	42,983,833.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	42,983,833.45	42,983,833.45	
负债合计	1,218,288,666.70	1,218,288,666.70	
所有者权益：			
股本	350,113,207.00	350,113,207.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,233,932,650.11	1,233,932,650.11	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,456,634.46	39,456,634.46	
未分配利润	155,846,199.35	155,846,199.35	
所有者权益合计	1,779,348,690.92	1,779,348,690.92	

负债和所有者权益总计	2,997,637,357.62	2,997,637,357.62	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6、10、13、16、21
消费税	应纳税销售额	4
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、17、20、22、25、30、33、33.33
商品和服务税	销售货物或提供应税劳务	6
消费税	应纳税销售额	4
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	3/m ²
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5、2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市雄韬电源科技股份有限公司	15
深圳市雄韬锂电有限公司	25
深圳雄韬实业有限公司	25
雄韬电源科技(越南)有限公司	20
香港雄韬电源有限公司	16.5
深圳市雄瑞贸易有限公司	25
欧洲雄韬电源有限公司	33

上海尤诺电源系统有限公司	25
美国雄韬电源有限公司	38.5
澳大利亚雄韬电源有限公司	30
新加坡雄韬电源有限公司	17
湖北雄韬电源科技有限公司	15
深圳市鹏远自动化设备有限公司	25
厦门华盈动力新科技有限公司	25
深圳雄韬供应链有限公司	25
Celetic France SAS	33.33
Vision Battery Oy	20
惠州市雄韬新能源科技有限公司	25
Europe Vision SAS	33.33
湖北雄瑞自动化设备有限公司	25
Vision Technology Joint Stock Company	20
深圳市氢雄燃料电池有限公司	25
深圳市雄韬股权投资管理有限公司	25
武汉雄韬氢雄燃料电池科技有限公司	25
武汉雄韬氢雄电堆科技有限公司	25
大同氢雄云鼎氢能科技有限公司	25
武汉市氢雄发动机科技有限公司	25
武汉理工氢电科技有限公司	25
湖北雄韬环保有限责任公司	25
深圳云雄能源管理有限公司	25

2、税收优惠

1、关于增值税、商品和服务税

(1)境内企业：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%/10%税率。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号)规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

(2)境外企业：雄韬电源科技(越南)有限公司增值税基本税率为10.00%；欧洲雄韬电源有限公司增值税基本税率为21.00%，澳大利亚雄韬电源有限公司增值税基本税率为10.00%，新加坡雄韬电源有限公司商品和服务税基本税率为7.00%，在新加坡国内采购和消费才需要缴纳商品和服务税。

2、关于企业所得税

(1)本公司

2017年10月31日，本公司取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GF201744204174)，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2017年、2018年和2019年按照15.00%的税率缴纳企

业所得税。

(2)湖北雄韬电源科技有限公司

2018年11月30日，湖北雄韬电源科技有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR201842002453)，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，湖北雄韬电源科技有限公司2018年、2019年和2020年按照15.00%的税率缴纳企业所得税。

(3)雄韬电源科技(越南)有限公司

雄韬电源科技(越南)有限公司注册地在越南，根据越南税收法规，雄韬电源科技(越南)有限公司对截止2008年12月31日前投资项目产生营利事业所得自获利年度开始，实施“三免七减半”的税收优惠政策，2010年度是该公司第一个获利年度。自2009年1月1日后投建新设的生产线、扩大规模、工艺革新等所形成的所得部分不享受税收优惠，2011年度、2012年度及2013年度按25.00%缴纳企业所得税，从2014年开始按22%缴纳企业所得税，从2016年开始按20%缴纳企业所得税。

(4)香港雄韬电源有限公司

香港雄韬电源有限公司注册地在香港地区，根据香港税收法规，所得税税率以16.50%计算。

(5)欧洲雄韬电源有限公司

欧洲雄韬电源有限公司注册地在比利时，根据比利时税收法规，该公司企业所得税率为30.00%。

(6)美国雄韬电源有限公司

美国雄韬电源有限公司注册地在美国德克萨斯州，具体经营地点在密苏里州，根据美国联邦和州税收法规分别规定，该公司应按密苏里州的税收规定缴纳所得税。该公司联邦企业所得税为累进税率（应纳税额 \leq 50,000.00美元为15.00%；应纳税额在50,001.00-75,000.00美元之间为25.00%；应纳税额在75,001.00-10,000,000.00美元之间为34.00%；应纳税额 $>$ 10,000,000.00美元为35.00%）。密苏里州企业所得税率为6.25%，于每个财务年度终了，根据应纳税所得额计提缴纳。而在德克萨斯州仅需要缴纳特许经营税，税率为0.575%。

(7)澳大利亚雄韬电源有限公司

澳大利亚雄韬电源有限公司注册地在悉尼，根据悉尼税收法规，该公司企业所得税率为30.00%。

(8)新加坡雄韬电源有限公司

新加坡雄韬电源有限公司注册地在新加坡，根据新加坡税收法规，该公司企业所得税税率为17.00%，新加坡采用阶梯税率征收企业所得税。

(9)Celectric France SAS

Celectric France SAS注册地在法国，根据法国税收法规，该国标准企业所得税税率为33.33%；企业所得税超过73.30万欧元或公司营业额超过2.50亿欧元，公司需在企业所得税的基础上另增加3.3%社会贡献税(即34.43%的总税率)。

(10)Vision Battery Oy

Vision Battery Oy注册地在芬兰，根据芬兰税收法规，该公司企业所得税税率为20.00%。

(11) Europe Vision SAS

Europe Vision SAS注册地在法国，根据法国税收法规，该国标准企业所得税税率为33.33%；企业所得税超过73.30万欧元或公司营业额超过2.50亿欧元，公司需在企业所得税的基础上另增加3.3%社会贡献税(即34.43%的总税率)。

(12)Vision Technology Joint Stock Company

Vision Technology Joint Stock Company注册地在越南，根据越南税收法规，该公司企业所得税税率为20.00%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,156,391.48	837,463.17
银行存款	937,243,779.74	834,390,554.76
其他货币资金	236,435,517.80	186,878,792.19
合计	1,174,835,689.02	1,022,106,810.12
其中：存放在境外的款项总额	253,509,230.11	259,612,155.02

其他说明

期末其他货币资金中保函保证金103,401,362.47元；银行贷款保证金53,855,628.92元；银行承兑汇票保证金73,607,652.24元；信用证保证金5,570,874.17元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		201,718.74
其中：		
衍生金融资产		201,718.74
其中：		
合计		201,718.74

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	64,478,210.68	67,279,748.27
商业承兑票据		105,000,000.00
合计	64,478,210.68	172,279,748.27

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	585,309,262.81	
商业承兑票据	97,570,149.58	
合计	682,879,412.39	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,829,449.00	0.54%	4,829,449.00	100.00%	0.00	4,829,449.00	0.50%	4,829,449.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	895,153,378.08	99.46%	56,343,085.75	6.29%	838,810,292.33	964,169,055.99	99.50%	51,401,657.46	5.33%	912,767,398.53
其中：										

合计	899,982,827.08	100.00%	61,172,534.75	6.80%	838,810,292.33	968,998,504.99	100.00%	56,231,106.46	5.80%	912,767,398.53
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波风神风电集团有限公司	4,463,739.00	4,463,739.00	100.00%	
大连路明发光科技股份有限公司	365,710.00	365,710.00	100.00%	
合计	4,829,449.00	4,829,449.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	767,840,308.79	23,035,209.71	3.00%
1至2年	67,161,025.49	6,716,102.55	10.00%
2至3年	33,861,389.54	6,772,277.90	20.00%
3至4年	6,542,708.29	1,962,812.49	30.00%
4至5年	3,782,525.74	1,891,262.87	50.00%
5年以上	15,965,420.23	15,965,420.23	100.00%
合计	895,153,378.08	56,343,085.75	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	895,153,378.08	56,343,085.75	5.33%
合计	895,153,378.08	56,343,085.75	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	767,840,308.79
1至2年	67,161,025.49
2至3年	33,861,389.54
3年以上	26,290,654.26
3至4年	6,542,708.29
4至5年	3,782,525.74
5年以上	15,965,420.23
合计	895,153,378.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提	4,829,449.00				4,829,449.00
组合计提	51,767,367.46	4,941,428.29			56,343,085.75
合计	56,596,816.46	4,941,428.29			61,172,534.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金额4,941,428.29元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无核销应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	79,123,441.80	8.79	2,373,703.25
第二名	78,520,898.54	8.72	2,355,626.96
第三名	62,086,373.41	6.90	1,862,591.20
第四名	60,421,073.48	6.71	1,812,632.20
第五名	52,596,485.66	5.84	1,577,894.57
小计	332,748,272.89	36.96	9,982,448.18

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	352,122,740.52	99.61%	163,620,805.55	99.29%

1至2年	1,387,579.70	0.39%	1,178,212.10	0.71%
合计	353,510,320.22	--	164,799,017.65	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	金额	占预付款项余额比例(%)
第一名	105,000,000.00	29.70
第二名	121,481,461.06	34.36
第三名	39,600,000.00	11.20
第四名	9,873,786.44	2.79
第五名	8,000,000.03	2.26
合计	283,955,247.53	80.32

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,052,886.89	2,692,637.69
其他应收款	27,090,108.47	37,169,071.42
合计	31,142,995.36	39,861,709.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行贷款保证金利息	4,052,886.89	2,692,637.69
合计	4,052,886.89	2,692,637.69

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,349,698.42	2,381,504.64
保证金及押金	8,494,259.70	5,571,251.34
保险赔偿款		3,055,291.64
应收暂付及其他	6,304,977.60	7,059,025.11
股权转让款	15,000,000.00	24,000,000.00
合计	32,148,935.72	42,067,072.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,898,001.31			4,898,001.31
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	160,825.94			160,825.94
2019 年 6 月 30 日余额	5,058,827.25			5,058,827.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	21,127,560.58
1至2年	2,728,805.92
2至3年	4,304,518.91
3年以上	3,988,050.31
3至4年	953,704.62
4至5年	58,482.14
5年以上	2,975,863.55
合计	32,148,935.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,898,001.31	160,825.94		5,058,827.25
合计	4,898,001.31	160,825.94		5,058,827.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

第一名	股权转让款	15,000,000.00	1年以内	46.66%	450,000.00
第二名	押金	2,603,531.56	2-3年	8.10%	520,706.31
第三名	保证金	900,000.00	5年以上	2.80%	900,000.00
第四名	押金	699,967.97	5年以上	2.18%	699,967.97
第五名	保证金	650,000.00	1-2年	2.02%	65,000.00
合计	--	19,853,499.53	--	61.76%	2,635,674.28

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,705,779.25	2,294,857.74	127,410,921.51	105,894,797.19	2,221,133.80	103,673,663.39
在产品	83,348,907.74		83,348,907.74	95,238,434.02		95,238,434.02
库存商品	256,987,429.23	6,861,197.23	250,126,232.00	275,993,925.67	10,075,265.14	265,918,660.53
周转材料	133,555.70		133,555.70	93,345.08		93,345.08
合计	470,175,671.92	9,156,054.97	461,019,616.95	477,220,501.96	12,296,398.94	464,924,103.02

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,221,133.80	311,387.37		237,663.43		2,294,857.74

库存商品	10,075,265.14	1,364,844.92		4,578,912.83		6,861,197.23
合计	12,296,398.94	1,676,232.29		4,816,576.26		9,156,054.97

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款提供服务	25,249,643.79	18,895,944.78
合计	25,249,643.79	18,895,944.78

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	77,188.60	11,880.00
财产保险费	1,106,406.60	1,106,406.60
待抵扣增值税进项	33,398,428.10	22,651,746.03
企业所得税	3,225,699.58	127,079.81
城市维护建设税	292.48	292.48
教育费附加	208.92	208.92
地方教育费附加	572.12	
理财产品		40,000,000.00
合计	37,808,796.40	63,897,613.84

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	106,947,092.98		106,947,092.98	105,129,172.98		105,129,172.98	
合计	106,947,092.98		106,947,092.98	105,129,172.98		105,129,172.98	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
深圳市普 禄科智能 检测设备 有限公司	21,704,75 0.30			-738,109. 03						20,966,64 1.27	
深圳蓝锂 科技有限 公司	6,064,438 .74			1,385,380 .71						7,449,819 .45	
小计	27,769,18 9.04			647,271.6 8						28,416,46 0.72	
二、联营企业											
江山宝源 国际融资 租赁有限 公司	271,572,4 00.06	8,016,813 .05		8,016,813 .05						279,589,2 13.11	
佛山星网 讯云网络 有限公司		-146,300. 99		-146,300. 99					146,300.9 9		

苏州擎动力科技有限公司	15,591,345.89	-506,075.64		-506,075.64						15,085,270.25	
浙江氢途科技有限公司	34,436,209.31	-130,348.72		-130,348.72					482,380.60	34,788,241.19	
上海铂鹿物流有限公司	13,693,699.26	-211,016.90		-211,016.90						13,482,682.36	
深圳哈工大科技创新产业发展有限公司	3,000,000.00									3,000,000.00	
武汉雄众氢能有限公司	5,868,680.47	-180,710.18		-180,710.18						5,687,970.29	
小计	344,162,334.99	6,842,360.62		6,842,360.62					628,681.59	351,633,377.20	
合计	371,931,524.03			7,489,632.30						380,049,837.92	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当	99,503,687.05	70,695,650.52

期损益的金融资产其中：权益工具投资		
合计	99,503,687.05	70,695,650.52

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	493,889,457.35	438,553,772.99
合计	493,889,457.35	438,553,772.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	215,991,448.85	475,370,028.17	13,350,488.47	41,531,726.08	746,243,691.57
2.本期增加金额	32,504,381.54	48,498,597.14	618,153.67	8,961,094.98	90,582,227.33
(1) 购置		3,096,186.02	618,153.67	8,961,094.98	12,675,434.67
(2) 在建工程转入	32,504,381.54	45,402,411.12			77,906,792.66
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	700,000.00	8,848,185.33	231,025.64	411,166.87	10,190,377.84

(1) 处置或报废	700,000.00	8,848,185.33	231,025.64	411,166.87	10,190,377.84
外币报表折算差额	-86,762.55	-158,579.21	-3,481.63	-34,913.67	-283,737.06
4.期末余额	247,709,067.84	514,861,860.77	13,734,134.87	50,046,740.52	826,351,804.00
二、累计折旧					
1.期初余额	85,014,975.09	188,268,073.31	7,183,156.06	27,223,714.12	307,689,918.58
2.本期增加金额	5,249,071.29	19,901,584.75	850,087.24	5,191,477.04	31,192,220.32
(1) 计提	5,249,071.29	19,901,584.75	850,087.24	5,191,477.04	31,192,220.32
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,338,181.29	160,862.12	878,437.24	6,377,480.65
(1) 处置或报废		5,338,181.29	160,862.12	878,437.24	6,377,480.65
外币报表折算差额	-19,792.79	-2,796.85	-1,501.19	-18,220.77	-42,311.60
4.期末余额	90,244,253.59	202,828,679.92	7,870,879.99	31,518,533.15	332,462,346.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	157,464,814.25	312,033,180.85	5,863,254.88	18,528,207.37	493,889,457.35
2.期初账面价值	130,976,473.76	287,101,954.86	6,167,332.41	14,308,011.96	438,553,772.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖北二期厂房	23,614,703.89	申报办理中
越南公司组装二厂	21,333,346.33	申报办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	145,575,416.35	162,619,206.45
合计	145,575,416.35	162,619,206.45

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雄韬科技生产设备配套工程	6,750,918.96		6,750,918.96	5,980,943.37		5,980,943.37
湖北雄韬生产设备配套工程	16,923,873.81		16,923,873.81	29,355,773.54		29,355,773.54
雄韬锂电生产设备配套工程	925,003.94		925,003.94	968,541.20		968,541.20

越南雄韬生产设备配套工程	13,820,646.25		13,820,646.25	37,536,686.04		37,536,686.04
雄韬氢雄生产设备配套工程	98,914,693.85		98,914,693.85	86,091,025.44		86,091,025.44
惠州雄韬生产设备配套工程	8,240,279.54		8,240,279.54	2,686,236.86		2,686,236.86
合计	145,575,416.35		145,575,416.35	162,619,206.45		162,619,206.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
雄韬科技生产设备配套工程	120,000,000.00	5,980,943.37	24,044,762.98	23,274,787.39		6,750,918.96	25.02%	25.02				其他
湖北雄韬生产设备配套工程	73,686,000.00	29,355,773.54	1,924,024.60	14,355,924.33		16,923,873.81	42.45%	42.45				其他
雄韬锂电生产设备配套工程	27,000,000.00	968,541.20		43,537.26		925,003.94	3.59%	3.59				其他
越南雄韬生产设备配套工程	60,000,000.00	37,536,686.04	1,113,486.73	24,829,526.52		13,820,646.25	64.42%	64.42				其他
雄韬氢雄生产设备配套工程	200,000,000.00	86,091,025.44	28,226,685.57	15,403,017.16		98,914,693.85	57.16%	57.16				其他
惠州雄韬生产设备配套工程	40,000,000.00	2,686,236.86	5,554,042.68			8,240,279.54	20.60%	20.60				其他
合计	520,686,000.00	162,619,206.45	60,863,025.56	77,906,792.66		145,575,416.35	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	130,475,190.25	18,326,089.16		18,867,924.00	6,297,581.79	173,966,785.20

2.本期增加金额	25,517.24	20,000,000.00			1,388,980.14	21,414,497.38
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					67,813.28	67,813.28
(1) 处置						
外币报表折算差额	-22,435.82				-190.17	-22,625.99
4.期末余额	130,478,271.67	38,326,089.16		18,867,924.00	7,618,558.48	195,290,843.31
二、累计摊销						
1.期初余额	13,068,602.57	4,793,066.54		314,465.40	5,874,945.51	24,051,080.02
2.本期增加金额	1,189,598.52	1,320,406.77		1,886,792.40	82,157.56	4,478,955.25
(1) 计提						
3.本期减少金额					5,549.13	5,549.13
(1) 处置						
外币报表折算差额					-29.09	-29.09
4.期末余额	14,258,201.09	6,113,473.31		2,201,257.80	5,951,524.85	28,524,457.05
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	116,220,070.58	32,212,615.85		16,666,666.20	1,667,033.63	166,766,386.26
2.期初账面价值	117,406,587.68	13,533,022.62		18,553,458.60	422,636.28	149,915,705.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
越南二期厂房土地	8,116,969.24	申报办理中

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
厦门华盈动力新科技有限公司	808,613.11					808,613.11
Celetic France SAS	7,179,052.02					7,179,052.02
Vision Battery Oy	598,842.03					598,842.03
Vision Technology Joint Stock Company	2,064,950.21					2,064,950.21
合计	10,651,457.37					10,651,457.37

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门华盈动力新 科技有限公司	808,613.11					808,613.11
Celetic France SAS						
Vision Battery Oy						
Vision Technology Joint Stock Company						
合计	808,613.11					808,613.11

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

通过比较相关资产组组合的账面价值与可收回金额，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具及配件	9,679,056.54	4,450,561.64	3,638,145.61		10,491,472.57
合计	9,679,056.54	4,450,561.64	3,638,145.61		10,491,472.57

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,604,351.81	11,266,968.02	71,483,309.86	11,126,480.27

内部交易未实现利润	6,584,668.46	1,034,117.27	10,314,615.93	1,084,121.81
累计折旧暂时性差异	342,278.00	51,341.70	285,231.67	42,784.75
待转损益的递延收益	40,439,363.51	6,391,523.34	46,867,943.45	6,403,694.02
合计	120,970,661.78	18,743,950.33	128,951,100.91	18,657,080.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,157,348.26	1,523,602.24	10,399,673.39	1,559,951.01
合计	10,157,348.26	1,523,602.24	10,399,673.39	1,559,951.01

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,743,950.33		18,657,080.85
递延所得税负债		1,523,602.24		1,559,951.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,923,735.49	1,859,734.10
可抵扣亏损	103,874,879.46	106,374,880.20
合计	105,798,614.95	108,234,614.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年		290,846.35	
2020年	149,233.77	149,233.77	
2021年			
2022年	72,452,084.54	78,809,805.07	

2023 年	27,124,995.01	27,124,995.01	
2024 年	4,148,566.14		
合计	103,874,879.46	106,374,880.20	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,342,925.46	41,813,531.53
信用借款	103,369,673.17	13,489,836.94
担保借款	812,368,895.42	744,682,021.08
合计	932,081,494.05	799,985,389.55

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	910,349.20	
其中：		
衍生金融负债	910,349.20	

其中：		
合计	910,349.20	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,000,000.00	292,800,000.00
信用证	77,698,961.69	38,738,690.07
合计	133,698,961.69	331,538,690.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	603,400,086.53	398,703,490.79
1至2年	30,983,297.39	12,783,315.26
2至3年	8,800,681.65	2,654,864.43
3年以上	6,367,926.98	5,188,490.56
合计	649,551,992.55	419,330,161.04

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

截止2019年6月30日，本公司账龄超过1年以上应付账款46,151,906.02元，占应付账款总额的7.11%，主要系依合同规定暂扣的质保金及供应商不能如期开具销售发票难以与本公司进行正常结算所致。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	29,297,710.89	31,310,919.67
1年以上	2,084,256.65	2,042,131.88
合计	31,381,967.54	33,353,051.55

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

截止2019年6月30日，本公司账龄超过1年以上预收账款2,084,256.65元，占预收账款总额的6.64%，主要系公司预收客户购货定金。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	28,238,137.74	118,297,561.42	125,202,902.04	21,332,797.12
二、离职后福利-设定提存计划	987,401.97	10,227,998.12	10,653,311.11	562,088.98
三、辞退福利		1,792,728.48	1,792,728.48	
合计	29,225,539.71	130,318,288.02	137,648,941.63	21,894,886.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,994,726.85	107,601,396.50	114,421,729.45	20,174,393.90
2、职工福利费		3,407,359.45	3,407,359.45	
3、社会保险费	517,837.99	3,540,220.23	3,478,209.24	579,848.98
其中：医疗保险费	490,064.81	3,020,126.46	2,983,606.05	526,585.22
工伤保险费	17,482.51	274,636.36	262,903.21	29,215.66
生育保险费	10,290.67	191,097.41	182,409.98	18,978.10
其他保险		54,360.00	49,290.00	5,070.00
4、住房公积金	272,698.15	2,605,248.69	2,749,785.79	128,161.05
5、工会经费和职工教育经费	452,874.75	1,143,336.55	1,145,818.11	450,393.19
合计	28,238,137.74	118,297,561.42	125,202,902.04	21,332,797.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	981,510.35	10,056,453.04	10,488,116.03	549,847.36
2、失业保险费	5,891.62	171,545.08	165,195.08	12,241.62
合计	987,401.97	10,227,998.12	10,653,311.11	562,088.98

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,121,939.50	15,532,689.87

消费税	3,211,933.22	3,957,942.11
企业所得税	4,043,964.92	7,754,008.15
个人所得税	349,714.44	427,626.68
城市维护建设税	1,663,827.37	2,199,327.22
房产税	483,541.55	
土地使用税	165,742.36	
教育费附加	549,943.33	870,753.73
地方教育附加	629,851.69	659,553.85
印花税	242,048.16	254,435.59
其他税费	131,255.24	4,794.72
合计	26,593,761.78	31,661,131.92

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,865,916.33	2,129,612.52
其他应付款	40,151,299.13	27,637,360.47
合计	42,017,215.46	29,766,972.99

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,865,916.33	2,129,612.52
合计	1,865,916.33	2,129,612.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报销尚未支付款项	132,376.32	100,973.01
保证金及押金	5,452,605.09	5,008,835.31
应付暂收款及其他	33,566,317.72	21,527,552.15
关联方拆借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	40,151,299.13	27,637,360.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

截止2019年6月30日，本公司账龄超过1年以上其他应付款19,842,693.47元，占应其他付账总额的49.42%，主要系依合同规定暂扣的保证金及押金所致。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水费	660,753.02	139,422.22
电费	2,764,631.09	701,212.64
房屋租赁费	180,593.35	93,773.35

物业管理费	101,366.68	102,986.40
预提运费等销售费用	2,129,203.84	4,903,074.67
合计	5,836,547.98	5,940,469.28

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,447,505.69	7,800,000.00	
合计	8,447,505.69	7,800,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,867,943.45		6,428,579.94	40,439,363.51	政府补助项目
合计	46,867,943.45		6,428,579.94	40,439,363.51	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心建设资助资金	600,000.00						600,000.00	与资产相关
粤港关键领域重点突破项目资金	400,000.04			199,999.98			200,000.06	与资产相关
新能源锂离子动力电池	5,000,000.00			500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
深圳市财政	2,000,000.00					2,000,000.00		与资产相关

委员会-深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012年第一批扶持计划-磷酸铁锂-深发改(2012)707号								
高性能动力混合电池研发项目	680,000.00						680,000.00	与资产相关
太阳能、风能储能系统专用胶体电池产业化	1,000,000.00			100,000.00			900,000.00	与资产相关
深圳磷酸铁锂动力电池工程实验室	3,999,999.73						3,999,999.73	与资产相关
雄韬电源节水改造项目	68,833.61			58,999.98			9,833.63	与资产相关
新能源汽车启停系统专用启停电池产业化项目	5,000,000.00			500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
动力电池的层状富锂正极材料提升专项	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
电机改造与工艺系统优化节能项目	1,200,000.00			200,000.00			1,000,000.00	与资产相关
2014年新区产业扶持项目	450,000.03						450,000.03	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	100,000.00						100,000.00	与资产相关
大鹏新区循环经济与节	262,500.00			105,000.00			157,500.00	与资产相关

能减排专项资金								
收到深圳市财政库款-其他节能环保	2,880,000.00			480,000.00			2,400,000.00	与资产相关
2015年高风险污染物削减行动计划奖励项目	2,275,000.04			649,999.98			1,625,000.06	与资产相关
深圳市财政委员会-深发改(2016)62{科创委2016年第一批技术攻关基于新型电极催化剂的燃料电池关键技术研发	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
电机系统节能及硫酸雾铅尘治理改造项目	562,500.00						562,500.00	与资产相关
深圳汽车启停电池回收工程实验室	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
深圳市科技创新委员会2016年度省科技发展专项资金(前沿与关键技术创新方向)项目"高效安全复合三元陶瓷动力锂电池关键技术研发与产业化"	2,025,000.00						2,025,000.00	与资产相关
节能重点工程、循环经济和资源节约	1,680,000.00			280,000.00			1,400,000.00	与资产相关

重大示范项目及重点工业污染治理工程								
深圳市科技创新委员会-2017年第一批国家省计划配套资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
收到大鹏新区产业发展专项资金事前研发项目扶持计划(经服局 201802 批次)补助 50 万元	500,000.00			500,000.00				与资产相关
连铸连轧极板生产改造升级项目	2,622,500.00			635,000.00			1,987,500.00	与资产相关
天然气改造项目	316,400.00			90,400.00			226,000.00	与资产相关
天然气改造 & 铅尘治理改造项目	237,750.00			47,550.00			190,200.00	与资产相关
技术改造补助(固定资产)	707,460.00			81,630.00			625,830.00	与资产相关
合计	46,867,943.45			4,428,579.94		2,000,000.00	40,439,363.51	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	350,113,207.00						350,113,207.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,364,365,349.94			1,364,365,349.94
其他资本公积	279,940.45			279,940.45
合计	1,364,645,290.39			1,364,645,290.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		20,000,000.00		20,000,000.00
合计		20,000,000.00		20,000,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第三届董事会2018年第十一次会议和2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》等相关议案，截至2019年6月30日，公司累计回购股份数量986,700股，占公司总股本的0.28%，其中最高成交价为20.69元/股，最低成交价19.60元/股，成交总金额为19,995,849元（不含交易费用），含交易费用及杂项为4,151.00元，合计20,000,000.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,815,230.20	4,201,755.32				4,082,012.89	119,742.43	11,897,243.09
外币财务报表折算差额	7,815,230.20	4,201,755.32				4,082,012.89	119,742.43	11,897,243.09
其他综合收益合计	7,815,230.20	4,201,755.32				4,082,012.89	119,742.43	11,897,243.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,456,634.46			39,456,634.46
合计	39,456,634.46			39,456,634.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	622,913,182.24	582,097,570.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,629,153.83	36,322,754.46
应付普通股股利	31,771,615.59	52,022,906.12
期末未分配利润	674,770,720.48	566,397,418.99

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,347,931,772.78	1,134,467,163.95	1,492,152,737.97	1,302,191,294.03
其他业务	12,148,661.83	6,647,299.35	91,332,183.98	81,692,472.87
合计	1,360,080,434.61	1,141,114,463.30	1,583,484,921.95	1,383,883,766.90

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	8,412,676.34	12,060,280.69
城市维护建设税	2,042,095.34	2,390,481.21
教育费附加	874,996.28	1,178,246.20
房产税	636,524.54	617,483.84
土地使用税	553,247.50	531,418.76
印花税	332,255.20	646,263.73
地方教育费附加	502,811.98	695,807.49
其他税费附加	193,639.63	24,463.65
合计	13,548,246.81	18,144,445.57

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	11,683,774.96	10,787,670.84
办公费	623,729.54	500,769.11
车辆使用费	407,142.26	527,877.11
业务招待费	869,087.58	615,802.99
差旅费	2,366,246.22	1,727,382.23
广告宣传费	2,972,116.44	1,169,416.47
运输装卸费	22,047,001.61	25,408,261.34
产品质量保证	3,639,496.72	
中标服务费	3,880,785.92	3,462,917.97
其他	6,985,323.25	9,993,073.72
合计	55,474,704.50	54,193,171.78

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,317,371.19	52,619,419.43
物料消耗	264,958.70	551,558.69
折旧摊销	8,407,609.06	4,506,022.03
修理费	995,021.88	321,667.02
办公费邮电通信费	3,473,765.58	1,951,042.78
房租水电物业管理费	5,183,774.12	3,535,763.05
车辆使用费	927,575.73	649,534.46
业务招待费	3,485,545.87	1,856,019.80
差旅费	2,418,472.29	1,721,571.86
咨询服务费	8,171,449.34	2,636,326.46
其他	5,309,442.24	4,067,414.13
合计	74,954,986.00	74,416,339.71

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,541,472.92	7,307,701.63

物料消耗	3,995,246.75	3,520,385.97
折旧摊销	3,525,173.32	3,090,752.32
修理费	102,448.09	5,777.00
办公费邮电通信费	216,811.36	125,118.46
房租水电费	143,898.85	197,352.27
车辆使用费	62,904.53	38,820.58
业务招待差旅费	731,420.88	314,132.18
专利中介费	1,075,105.60	1,519,334.45
其他	294,579.73	93,233.56
合计	18,689,062.03	16,212,608.42

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,438,273.39	28,865,236.28
减：利息收入	4,305,334.85	3,725,780.50
汇兑损失	2,532,306.52	-7,821,736.96
金融机构手续费	6,393,018.16	2,840,509.25
合计	30,058,263.22	20,158,228.07

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
专利申请资助	2,000.00	
生育津贴	66,878.48	
大鹏新区循环经济与节能减排专项资金	105,000.00	105,000.00
粤港关键领域重点突破项目资金	199,999.98	200,000.00
雄韬电源节水改造项目	58,999.98	59,000.34
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程	280,000.00	280,000.00
电机改造与工艺系统优化节能项目	200,000.00	200,000.00
收到深圳市财政库款-其他节能环保	480,000.00	480,000.00

新能源锂离子动力电池项目	500,000.00	
新能源汽车启停系统专用启停电池产业化项目	500,000.00	
太阳能、风能储能系统专用胶体电池产业化	100,000.00	
大鹏新区产业发展专项资金事前研发项目扶持计划	500,000.00	
2015 年高风险污染物削减行动计划奖励项目	649,999.98	650,000.00
连铸连轧极板生产改造升级项目	635,000.00	635,000.00
天然气改造项目	90,400.00	90,400.00
天然气改造&铅尘治理改造项目	47,550.00	47,550.00
岗前培训补贴	24,400.00	
电费补贴	979,140.41	
南山办公室租金补贴	547,999.98	
产业发展专项资金补助	400,000.00	
节能减排扶持资金资助款	1,991,100.00	
出口信用保险保费	259,859.00	
贫困人口就业奖	30,000.00	
2018 年湖北全省县域经济奖励资金	100,000.00	
2018 年度新进规上民营企业惠企政策	129,500.00	
技术改造补助资金	81,630.00	
社会保险补贴	127,641.60	
2018 年度科技创新奖励	100,000.00	
2018 年荆门市外贸产业发展项目资金补贴	200,000.00	
税务税盘到期续费补贴	280.00	
个税返还	12,500.00	
大同经济技术开发区财政局工业振兴奖励	1,600,000.00	
大同经济技术开发区财政局奖金	305,000.00	
企业技术中心建设资助资金		300,000.00
高性能动力混合电池研发项目		200,000.00
循环经济与节能减排专项资金		350,000.00
2014 年新区产业扶持项目		50,000.00
深圳市战略性新兴产业发展专项资金		150,000.00

电机系统节能及硫酸雾铅尘治理改造项目		125,000.00
金属污染防治专项资金		175,000.00
稳岗补贴		15,400.00
合计	11,304,879.41	4,112,350.34

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,972,012.90	2,571,059.54
处置长期股权投资产生的投资收益	13,860,696.36	
理财收益	2,146,768.77	5,250,372.25
合计	23,979,478.03	7,821,431.79

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	26,701,572.23	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,112,067.94	
合计	26,701,572.23	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,102,254.23	
合计	-5,102,254.23	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,649,531.07
二、存货跌价损失	-1,676,232.29	-3,576,051.98
合计	-1,676,232.29	-14,225,583.05

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	226,987.44	-521,662.34

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	7,210,000.00	18,090,300.00	7,210,000.00
固定资产报废利得	49,064.25		49,064.25
罚款收入	10,957.95	6,980.34	10,957.95
赔偿收入	1,756,949.60	79,535.51	1,756,949.60
其他	5,936.23	44,148.27	5,936.23
合计	9,032,908.03	18,220,964.12	9,032,908.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
设备搬迁等 补贴款							15,000,000.00	与收益相关
两化融合项 目资助							600,000.00	与收益相关
2017 年企业 研究开发资							1,674,000.00	与收益相关

助计划资助								
技术改造项目							816,300.00	与收益相关
设备搬迁补助资金						7,210,000.00		与收益相关
合计						7,210,000.00	18,090,300.00	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	187,435.36	83,873.19	187,435.36
捐赠支出	230,000.00	290,650.95	230,000.00
罚款或滞纳金支出		7,715.86	
违约金支出		30,000.00	
非常损失		3,145,121.78	
其他支出	11,729.08	200.00	11,729.08
合计	429,164.44	3,557,561.78	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,026,742.35	10,035,312.16
递延所得税费用	-123,218.25	-2,667,779.58
合计	7,903,524.10	7,367,532.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	90,278,882.93

按法定/适用税率计算的所得税费用	13,541,832.42
子公司适用不同税率的影响	821,986.79
调整以前期间所得税的影响	-1,090,966.84
非应税收入的影响	-2,244,045.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,400,468.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-887,769.58
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	-5,579,259.54
研发费用加计扣除	-2,058,722.43
所得税费用	7,903,524.10

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,945,085.65	2,796,492.79
政府补贴等营业外收入	12,336,286.23	18,236,364.12
收现往来款净额	22,432,075.67	3,400,203.87
合计	37,713,447.55	24,433,060.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	43,868,047.45	43,256,276.42
付现管理费用	29,413,981.80	16,467,433.80
付现研发费用	2,627,169.04	2,293,768.50
金融机构手续费	6,393,018.16	2,840,509.25
滞纳金等营业外支出	241,729.08	3,473,688.59
合计	82,543,945.53	68,331,676.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	40,000,000.00	
处置参股公司收到现金	30,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇损失	2,133,700.00	
合计	2,133,700.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限的其他货币资金	69,556,725.61	
合计	69,556,725.61	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	82,375,358.83	20,958,768.00
加：资产减值准备	6,778,486.52	14,225,583.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,192,220.32	14,820,019.05
无形资产摊销	4,478,955.25	1,838,704.66
长期待摊费用摊销	3,638,145.61	1,815,916.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-226,987.44	521,662.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	138,371.11	83,873.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-26,701,572.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	25,524,360.87	21,043,499.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,979,478.03	-7,821,431.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,869.48	-2,631,430.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,348.77	-36,348.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,228,253.78	35,313,869.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,565,301.82	-548,636,707.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,592,827.32	576,684,699.37
其他	-6,428,579.94	-4,096,950.34
经营活动产生的现金流量净额	110,921,841.90	124,083,726.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	938,400,171.22	829,611,769.83
减：现金的期初余额	835,228,017.93	596,029,801.47
现金及现金等价物净增加额	103,172,153.29	233,581,968.36

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	938,400,171.22	835,228,017.93
其中：库存现金	1,156,391.48	2,626,581.97
可随时用于支付的银行存款	937,243,779.74	826,985,187.86
三、期末现金及现金等价物余额	938,400,171.22	835,228,017.93

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	236,435,517.80	保证金
固定资产	39,081,789.96	抵押借款
合计	275,517,307.76	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元	29,097,483.90	6.8747	200,036,472.57
欧元	2,365,216.64	7.8170	18,488,898.47
港币	3,651.80	0.8797	3,212.49
澳元	90,079.49	4.8156	433,786.79
新加坡币	4,454.00	5.0805	22,628.55
越南盾	289,376,482,477.00	0.00029595352	85,641,988.59
应收账款	--	--	22,628.55
其中：美元	76,861,791.49	6.8747	528,401,757.96
欧元	3,494,147.58	7.8170	27,313,751.63
港币			
越南盾	44,184,656,425.00	0.00029595352	13,076,604.60
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

雄韬电源科技(越南)有限公司，主要经营地在越南，记账本位币为越南政府统一发行的货币越南盾。

香港雄韬电源有限公司，主要经营地在香港，记账本位币为企业根据公司业务主要结算货币确定的美元，当地政府规定记账本位币由企业自行选择，选定后不得随意变更。

欧洲雄韬电源有限公司，主要经营地在比利时，记账本位币为欧洲联盟统一货币欧元。

美国雄韬电源有限公司，主要经营地在美国，记账本位币为美国联邦储备银行统一发行的货币美元。

澳大利亚雄韬电源有限公司，主要经营地在澳大利亚，记账本位币为澳大利亚政府统一发行的货币澳元。

新加坡雄韬电源有限公司，主要经营地在新加坡，记账本位币为新加坡政府统一发行的货币新加坡元。

Celetric France SAS，主要经营地在法国，记账本位币为欧盟统一发行的货币欧元。

Vision Battery Oy，主要经营地在芬兰，记账本位币为欧盟统一发行的货币欧元。

Europe Vision SAS，主要经营地在法国，记账本位币为欧盟统一发行的货币欧元。

Vision Technology Joint Stock Company，主要经营地在越南，记账本位币为越南政府统一发行的货币越南盾。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|--|

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例(%)
上海氢雄信息科技有限公司	股权转让	2019/01/15	10,000,000.00	100.00
New Energy Center Vietnam Company Limited	设立	2019/02/27		100.00

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市雄韬锂电有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
深圳雄韬实业有限公司	深圳	深圳	制造业	67.00%		设立
雄韬电源科技(越南)有限公司	越南	越南	制造业	100.00%		设立
香港雄韬电源有限公司	香港	香港	商贸业	100.00%		设立
深圳市雄瑞贸易有限公司	深圳	深圳	商贸业	100.00%		设立

欧洲雄韬电源有限公司	欧洲	比利时	商贸业	100.00%		设立
上海尤诺电源系统有限公司	上海	上海	商贸业	100.00%		设立
美国雄韬电源有限公司	美国	美国	商贸业	100.00%		设立
澳大利亚雄韬电源有限公司	澳洲	悉尼	商贸业	100.00%		设立
新加坡雄韬电源有限公司	新加坡	新加坡	商贸业	100.00%		设立
湖北雄韬电源科技有限公司	湖北	湖北	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
深圳市鹏远隔板有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
深圳市雄韬供应链有限公司	深圳	深圳	商贸业	100.00%		设立
厦门华盈动力新科技有限公司	厦门	厦门	制造业	60.00%		非同一控制下的企业合并
Celetic France SAS	法国	法国	贸易业	95.00%		非同一控制下的企业合并
Vision Battery Oy	芬兰	芬兰	贸易业	90.00%		非同一控制下的企业合并
惠州市雄韬新能源科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		设立
Europe Vision SAS	法国	法国	制造业	100.00%		设立
Vision Technology Joint Stock Company	越南	越南	贸易业	51.00%		非同一控制下的企业合并
深圳市氢雄燃料电池有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
深圳市雄韬股权投资管理有限公司	深圳	深圳	金融业	100.00%		设立
武汉雄韬氢雄燃料电池科技有限公司	武汉	武汉	制造业	95.00%		设立
武汉雄韬氢雄电堆科技有限公司	武汉	武汉	制造业	95.00%		设立

武汉市氢雄发动机科技有限公司	武汉	武汉	制造业	70.00%		设立
湖北雄韬环保有限责任公司	武汉	武汉	制造业	100.00%		设立
大同氢雄云鼎氢能科技有限公司	大同	大同	制造业	80.00%		设立
深圳市云雄能源管理有限公司	深圳	深圳	制造业	80.00%		设立
武汉理工氢电科技有限公司	武汉	武汉	制造业	51.00%		设立
上海氢雄信息科技有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
New Energy Center Vietnam Company Limited	越南	越南	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳雄韬实业有限公司	33.00%	-250,497.41		855,920.58
大同氢雄云鼎氢能科技有限公司	31.20%	220,801.53		81,451,259.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳雄	15,243,9	5,470,75	20,714,7	15,717,3	2,403,70	18,121,0	16,039,4	6,307,67	22,347,0	15,817,6	3,176,65	18,994,3

韬实业 有限公司	41.01	9.05	00.06	01.34	0.00	01.34	16.51	9.09	95.60	63.83	0.00	13.83
大同氢 雄云鼎 氢能科 技有限 公司	208,582, 305.70	108,486, 547.63	317,068, 853.33	49,359,6 17.43	6,647,50 5.69	56,007,1 23.12	235,538, 487.55	96,130,2 12.90	331,668, 700.45	65,314,6 67.45	71,314,6 67.45	136,629, 334.90

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
深圳雄韬实 业有限公司	149,773.91	-759,083.05	-759,083.05	-514,046.39	87,041,110.5 5	-31,991,606.6 4	-31,991,606.6 4	5,294,083.07
大同氢雄云 鼎氢能科 技有限 公司	17,761,602.1 0	707,697.21	707,697.21	35,068,635.8 7	64,655,172.4 0	10,354,033.0 0	10,354,033.0 0	-38,918,311.1 9

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

合营企业					
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	深圳	深圳	电池检测设备	35.04%	权益法
深圳蓝锂科技有限公司	深圳	深圳	电子及电源产品	40.00%	权益法
联营企业					
江山宝源国际融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁	45.00%	权益法
武汉雄众氢能有限公司	武汉	武汉	氢能源	30.00%	权益法
佛山星网讯云网络科技有限公司	佛山	佛山	IDC 及增值业务	15.00%	权益法
苏州擎动动力科技有限公司	苏州	苏州	燃料电池及新能源	15.75%	权益法
浙江氢途科技有限公司	湖州	湖州	燃料电池及新能源	45.92%	权益法
上海铂鹿物流有限公司	上海	上海	物流	17.64%	权益法
深圳哈工大科技创新产业发展有限公司	深圳	深圳	投资	15.00%	权益法
山西经雄新能源科技投资有限公司	大同	大同	氢能源	20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	江山宝源国际融资租赁有限公司	江山宝源国际融资租赁有限公司
流动资产	239,951,955.37	430,090,374.10
非流动资产	488,913,959.46	364,072,913.08
资产合计	728,865,914.83	794,163,287.18
流动负债	81,725,125.46	109,747,750.47
非流动负债	25,831,426.89	80,921,314.35
负债合计	107,556,552.35	190,669,064.82
归属于母公司股东权益	621,309,362.48	603,494,222.36
按持股比例计算的净资产份额	279,589,213.11	271,572,400.06
对联营企业权益投资的账面价值	279,589,213.11	271,572,400.06
营业收入	30,854,830.11	25,709,742.25
净利润	17,815,140.12	14,835,698.38
综合收益总额	17,815,140.12	14,835,698.38

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	28,416,460.72	26,773,943.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	647,271.68	355,663.42
--综合收益总额	647,271.68	355,663.42
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	78,886,524.71	68,700,635.13
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,174,452.43	-4,460,668.15
--综合收益总额	-1,174,452.43	-4,460,668.15

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、应收及应付款项、投资、借款等, 详细情况已在相关附注内披露。与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控, 确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一)信用风险

公司信用风险主要来自于银行存款和应收款项。其中银行存款主要存放于实力雄厚、信誉度高的大中型商业银行, 不存在重大信用风险。对于应收款项, 公司制定了相关政策以控制信用风险敞口, 公司基于对债务人的财务状况、信用记录、外部评级、从第三方获取担保的可能性等评估债务人的资信状况, 并设置相应的欠款额度与信用期限。另外, 公司定期对债务人信用记录进行监控, 对于信用记录不良的债务人, 公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 确保整体信用风险在可控的范围之内。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至2019年6月30日, 本公司应收账款的37.01%(2018年12月31日: 31.49%)源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

(二)市场风险

金融工具的市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1)利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2019年6月30日, 本公司以浮动利率计算的借款人民币80,000,000.00元, 在其他变量保持不变的情况下, 假定借款利率变动50个基点, 不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2)汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的外汇风险主要来源于以美元、越南盾、欧元汇率变动导致应收款项的实际减少和汇兑损益增加的风险。公司积极采取增加结算货币种类、美元贷款、缩短销售回款期、销售价格与汇率联动机制等措施，以减少汇率波动给公司带来的不利影响。整个集团公司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	欧元	港币	澳元	新加坡币	越南盾	合计
金融资产：							
货币资金	200,036,472.57	18,488,898.47	3,212.49	433,786.79	22,628.55	85,641,988.59	304,626,987.46
应收账款	528,401,757.96	27,313,751.63				13,076,604.60	568,792,114.19
小计	728,438,230.53	45,802,650.10	3,212.49	433,786.79	22,628.55	98,718,593.19	873,419,101.65
金融负债：							
短期借款	102,611,820.87					6,369,673.25	108,981,494.12
应付账款	24,405,291.97	8,661,389.68				26,995,308.89	60,061,990.54
小计	127,017,112.84	8,661,389.68				33,364,982.14	169,043,484.66
净额	601,421,117.69	37,141,260.42	3,212.49	433,786.79	22,628.55	65,353,611.05	704,375,616.99

(续上表)

项目	期初余额						
	美元	欧元	港币	澳元	新加坡币	越南盾	合计
金融资产：							
货币资金	216,780,731.30	19,334,608.56	3,199.71	1,321,847.12	22,297.61	86,692,216.54	324,154,900.84
应收账款	483,159,682.98	38,792,856.74				17,924,890.24	539,877,429.96
小计	699,940,414.28	58,127,465.30	3,199.71	1,321,847.12	22,297.61	104,617,106.78	864,032,330.80
金融负债：							
短期借款	67,770,552.62					13,489,836.84	81,260,389.46
应付账款	28,779,189.72	5,074,650.53				26,847,793.38	60,701,633.63
小计	96,549,742.34	5,074,650.53				40,337,630.22	141,962,023.09
净额	603,390,671.94	53,052,814.77	3,199.71	1,321,847.12	22,297.61	64,279,476.56	722,070,307.71

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、越南盾、欧元等外币金融资产及外币金融负债升值或贬值2%，则公司将增加或减少14,087,512.34元。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3)其他价格风险：本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上	合计

短期借款	932,081,494.05	932,081,494.05	932,081,494.05			932,081,494.05
应付票据	133,698,961.69	133,698,961.69	133,698,961.69			133,698,961.69
应付账款	649,551,992.55	649,551,992.55	649,551,992.55			649,551,992.55
其他应付款	42,017,215.46	42,017,215.46	42,017,215.46			42,017,215.46
合计	1,757,349,663.75	1,757,349,663.75	1,757,349,663.75			1,757,349,663.75

(续上表)

项目	年初余额					合计
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上	
短期借款	799,985,389.55	799,985,389.55	799,985,389.55			799,985,389.55
应付票据	331,538,690.07	331,538,690.07	331,538,690.07			331,538,690.07
应付账款	419,330,161.04	419,330,161.04	419,330,161.04			419,330,161.04
其他应付款	29,766,972.99	29,766,972.99	29,766,972.99			29,766,972.99
合计	1,580,621,213.65	1,580,621,213.65	1,580,621,213.65			1,580,621,213.65

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）其他非流动金融资产			99,503,687.05	99,503,687.05
持续以公允价值计量的资产总额			99,503,687.05	99,503,687.05
（六）交易性金融负债		910,349.20		910,349.20
衍生金融负债		910,349.20		910,349.20
持续以公允价值计量的负债总额		910,349.20		910,349.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	2019年6月30日公允价值	估值技术	输入值
远期外汇合约(负债)	910,349.20	现金流折现法	远期汇率反应交易对手的信用风险的折现率

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

其他非流动金融资产	金额
2018年12月31日账面价值	70,695,650.52
执行新金融工具准则影响	
2019年1月1日账面价值	70,695,650.52
本年新增	15,000,000.00
本年公允价值变动计入当期损益	27,813,640.17
本年减少	14,005,603.64
2019年6月30日公允价值	99,503,687.05

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司管理层认为，财务报表中流动资产及流动负债中的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

公司不以公允价值作为后续计量的金融负债包括长期借款、应付债券和长期应付款，其账面价值与公允价值相差较小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
深圳市三瑞科技发展有限公司	深圳	投资、贸易	5,200,000.00	35.45%	35.45%

本企业的母公司情况的说明

本企业控股股东情况的说明：深圳市三瑞科技发展有限公司系由张华农、徐可蓉共同出资设立，并于2015年06月10日领有深圳市工商行政管理局核发的注册号为440307105209651号企业法人营业执照。

本企业最终控制方是张华农。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、(一)之阐述。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市恒润禾实业有限公司	本公司股东的亲属控制的公司
深圳蓝锂科技有限公司	参股公司
江山宝源国际融资租赁有限公司	参股公司
浙江氢途科技有限公司	参股公司
佛山星网讯云网络有限公司	参股公司
深圳韬略众志成城一号企业管理合伙企业（有限合伙）	控股股东控股
深圳韬略新能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东参股
北京氢璞创能科技有限公司	参股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

深圳市恒润禾实业有限公司	纸箱、端子、连接板	5,547,774.03	20,000,000.00		17,909,249.63
深圳蓝锂科技有限公司	保护板管理系统	24,676,197.02			31,839,139.19
浙江氢途科技有限公司	氢燃料电池发动机	25,526,239.36			20,028,000.00
北京氢璞创能科技有限公司	石墨复合板电堆技术许可				18,553,458.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山星网讯云网络有限公司	工程服务	8,317,920.00	105,416,253.78

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

张八香、何宗华(以下简称甲方)于2017年12月29日将其所持有佛山星网讯云网络有限公司(以下简称佛山星网公司)85%的股份全部质押给本公司;甲方与本公司约定,在佛山星网讯公司偿还债务期间,若其连续3季度未按计划偿还本公司债务,累计逾期金额超过2,000万元人民币,则本公司有权在向甲方发出书面通知或邮件后5个工作日内,将甲方质押给本公司的佛山星网公司的股权,按照甲方原始出资金额,悉数转让予本公司,即本公司完全持有佛山星网公司100%股权,本公司与佛山星网公司之间的债权债务关系自本公司办完工商变更之日起解除。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,358,345.30	2,012,812.04

(8) 其他关联交易

深圳韬略新能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）以3,000.00万元人民币的价格购买本公司持有的深圳易信科技股份有限公司5.00%股权。

深圳韬略众志成城一号企业管理合伙企业（有限合伙）出资1000万元持有武汉理工氢电科技有限公司10%股权，并以0的价格转让持有的武汉理工氢电科技有限公司10%股权给潘牧。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	深圳市恒润禾实业有限公司	7,434,196.89		2,818,063.52	
长期应收款	佛山星网讯云网络科技有限公司	132,343,037.76		124,573,569.76	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江氢途科技有限公司	38,493,604.94	12,848,933.33
应付账款	深圳蓝锂科技有限公司	15,312,846.47	3,224,049.23
其他应付款	深圳市恒润禾实业有限公司		396,113.12
其他应付款	江山宝源国际融资租赁有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、根据生产经营的需要，本公司子公司湖北雄韬电源科技有限公司向京山中行、汉口银行荆门分行京山支行申请办理贷款。本公司子公司香港雄韬电源有限公司向汇丰银行、花旗银行申请办理国际信用证，本公司约定开立保函银行开立以上述银行为受益人的融资性保函作为贷款和开立国际信用证的担保。根据生产经营的需要，本公司子公司雄韬电源科技（越南）有限公司向VIETINBANK、TECHCOMBANK、EXIMBANK申请办理贷款，向汇丰银行申请办理国际信用证，本公司约定开立保函银行开立以上述银行为受益人的融资性保函作为贷款和开立国际信用证的担保。根据生产经营的需要，本公司子公司越南VST向Ngân Hàng Quân Đội申请办理贷款。

单位：万元

开立银行	受益银行	担保对象
花旗银行（中国）有限公司深圳分行	花旗银行（中国）有限公司香港分行	香港雄韬电源有限公司
汇丰银行深圳分行	汇丰银行香港分行	香港雄韬电源有限公司
汇丰银行深圳分行	汇丰银行胡志明分行	雄韬电源科技（越南）有限公司

(续上表)

币别	担保额度	担保期限	担保责任	担保形式
美元	150.00	2017年11月9日至2018年11月22日	连带责任	信用
美元	100.00	2016年8月18日至2019年8月10日	连带责任	信用
美元	100.00	2017年6月13日至2018年6月24日	连带责任	信用
美元	100.00	2017年11月13日至2019年12月6日	连带责任	信用
美元	100.00	2014年1月28日至2020年2月1日	连带责任	信用
美元	500.00	2019年6月11日至2020年6月11日	连带责任	信用
美元	500.00	2019年5月9日至2020年5月9日	连带责任	信用

美元小计	1,550.00			
------	----------	--	--	--

2、本公司为属于合同开具了履约保函。截至2018年12月31日，未到期履约保函15份，金额为53,724,499.31元，存入保函保证金存款53,855,628.92元。未到期明细如下：

单位：万元

受益人	币别	金额	保函保证金	到期日	开具银行
北京德利迅达科技有限公司	人民币	30.00	30.00	2016年7月20日至 2019年7月5日	中国建设银行深圳大鹏支行
中国铁塔股份有限公司	人民币	5.12	5.12	2017年12月26日至 2019年11月1日	中国建设银行深圳大鹏支行
中国移动通信有限公司	人民币	60.00	60.00	2019年2月20日至 2020年2月20日	中国建设银行深圳大鹏支行
佛山卓翼智慧数据有限公司	人民币	2.03	2.03	2018年12月27日至 2020年12月10日	中国银行深圳大鹏支行
山东科瑞压缩机有限公司	人民币	17.49	17.49	2019年5月22日至 2020年6月19日	中国银行深圳大鹏支行
国网四川省电力有限公司	人民币	5.00	5.00	2019年6月11日至 2020年6月11日	中国银行深圳大鹏支行
RELIANCE JIO INFOCOMM LIMITED	人民币	789.00	789.00	2018年7月10日至 2021年12月27日	汇丰银行深圳分行
RELIANCE JIO INFOCOMM LIMITED	人民币	2,814.00	2,814.00	2018年8月28日至2022 年2月1日	汇丰银行深圳分行
RELIANCE JIO INFOCOMM LIMITED	人民币	728.15	728.15	2019年5月8日至2022 年12月1日	汇丰银行深圳分行
人民币合计		4,450.79	4,450.79		
Robi Axiata Limited	美元	2.23	2.23	2015年9月25日至 2018年9月9日	中国建设银行深圳大鹏支行
edotco Bangladesh Co.,Ltd	美元	4.02	4.02	2016年2月1日至2019 年1月28日	中国建设银行深圳大鹏支行
edotco Bangladesh Co.,Ltd	美元	2.35	2.35	2016年2月23日至 2019年2月23日	中国建设银行深圳大鹏支行
edotco Bangladesh Co.,Ltd	美元	3.50	3.50	2016年9月30日至 2019年9月29日	中国建设银行深圳大鹏支行
edotco Bangladesh Co.,Ltd	美元	7.15	7.15	2017年1月19日至 2020年1月18日	中国建设银行深圳大鹏支行
edotco Bangladesh Co.,Ltd	美元	0.63	0.63	2017年4月17日至 2020年4月16日	中国建设银行深圳大鹏支行
Edotco Bangladesh Co., Ltd	美元	4.06	4.06	2019年3月25日至 2022年3月25日	中国银行深圳大鹏支行
Sarbs Communications Ltd.	美元	1.51	1.51	2019年3月25日至 2022年3月25日	中国银行深圳大鹏支行
EDOTCO BANGLADESH CO.,	美元	4.73	4.73	2019年6月29日至	中国银行深圳大

LTD.				2020年6月29日	鹏支行
Reliance Jio Infocomm Limited	美元	20.29	20.29	2018年10月26日至 2019年10月26日	花旗银行（中国） 有限公司深圳分 行
RELIANCE JIO INFOCOMM LIMITED	美元	4.01	4.01	2018年7月20日至 2019年7月20日	花旗银行（中国） 有限公司深圳分 行
RELIANCE JIO INFOCOMM LIMITED	美元	16.97	16.97	2018年9月26日至 2019年9月26日	花旗银行（中国） 有限公司深圳分 行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	0.61	0.61	2016年10月11日至 2019年11月20日	中国建设银行深 圳大鹏支行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	19.40	19.40	2017年3月30日至 2019年10月9日	中国建设银行深 圳大鹏支行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	6.42	6.42	2017年5月3日至2020 年5月10日	中国建设银行深 圳大鹏支行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	5.00	5.00	2017年7月20日至 2020年7月30日	中国建设银行深 圳大鹏支行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	1.05	1.05	2017年11月13日至 2020年11月25日	中国建设银行深 圳大鹏支行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	9.43	9.43	2017年12月28日至 2020年12月26日	中国建设银行深 圳大鹏支行
Robi axiata limited	美元	1.50	1.50	2018年4月3日至2022 年4月3日	中国银行深圳香 蜜支行
Robi axiata limited	美元	3.95	3.95	2018年4月3日至2022 年4月3日	中国银行深圳香 蜜支行
EDOTCO BANGLADESH CO LTD	美元	4.69	4.69	2018年4月3日至2022 年4月3日	中国银行深圳香 蜜支行
EDOTCO BANGLADESH CO LTD	美元	5.20	5.20	2018年4月3日至2022 年4月3日	中国银行深圳香 蜜支行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	1.27	1.27	2018年7月24日至 2022年7月4日	中国银行深圳香 蜜支行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	3.50	3.50	2018年5月28日至 2022年5月8日	中国银行深圳香 蜜支行
Edotco Bangladesh Co.,LTD	美元	0.60	0.60	2018年5月28日至 2022年5月8日	中国银行深圳香 蜜支行
美元小计		134.07	134.07		

若公司未按合同履行，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的赔偿额。

3、本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港雄韬电源有限公司	\$20,000,000.00	2019.4.20	2020.4.20	否

湖北雄韬电源科技有限公司	550,000,000.00	2019.4.20	2020.4.20	否
深圳市雄韬锂电有限公司	30,000,000.00	2019.4.2	2020.4.2	否
湖北雄韬电源科技有限公司	120,000,000.00	2019.1.9	2020.1.8	否
湖北雄韬电源科技有限公司	90,000,000.00	2019.4.2	2020.4.2	否
湖北雄韬电源科技有限公司	50,000,000.00	2019.5.27	2020.5.27	否
湖北雄韬电源科技有限公司	80,000,000.00	2018.7.9	2019.7.8	否
香港雄韬电源有限公司	\$8,000,000.00	2018.10.25	2019.10.25	否
香港雄韬电源有限公司	\$10,000,000.00	2018.8.7	2019.8.6	否
香港雄韬电源有限公司	\$12,000,000.00	2018.8.30	2020.2.29	否
雄韬电源科技(越南)有限公司	¥21,000,000.00	2019.4.2	2020.4.2	否
雄韬电源科技(越南)有限公司	\$5,000,000.00	2019.5.11	2020.5.11	否
深圳市雄韬锂电有限公司				
湖北雄韬电源有限公司	¥200,000,000.00	2019.4.2	2020.4.2	否
深圳雄韬实业有限公司				
深圳市雄韬锂电有限公司	¥300,000,000.00	2019.4.2	2020.4.2	否
湖北雄韬电源有限公司				
大同氢雄云鼎氢能科技偶先公司	¥75,000,000.00	2019.1.4	2020.1.4	否

4、子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	¥5,570,000,000.00	2019.4.2	2020.4.2	否

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据第三届董事会2019年第九次会议，公司拟以4,500万元人民币的价格向深圳市恒韬实业发展有限公司转让下属子公司深圳市鹏远自动化设备有限公司（以下简称“鹏远自动化”）95%的股权，本次交易完成后公司仍持有鹏远自动化5%的股权。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,829,449.00	1.98%	4,829,449.00	100.00%	0.00	4,829,449.00	1.85%	4,829,449.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	239,019,120.29	98.02%	28,082,217.48	11.75%	210,936,902.81	256,320,185.35	98.15%	22,313,366.36	8.71%	234,006,818.99
其中：										
合计	243,848,569.29	100.00%	32,911,666.48	13.50%	210,936,902.81	261,149,634.35	100.00%	27,142,815.36	10.39%	234,006,818.99

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

宁波风神风电集团有限公司	4,463,739.00	4,463,739.00	100.00%	预计无法收回
大连路明发光科技股份有限公司	365,710.00	365,710.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,829,449.00	4,829,449.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	228,375,630.85	28,082,217.48	12.30%
关联方组合	10,643,489.44		
合计	239,019,120.29	28,082,217.48	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	131,298,298.73
1至2年	54,347,353.30
2至3年	26,529,354.26
3年以上	16,200,624.56
3至4年	3,128,069.06
4至5年	1,216,627.77
5年以上	11,855,927.73
合计	228,375,630.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	27,142,815.36	5,768,851.12			32,911,666.48
合计	27,142,815.36	5,768,851.12			32,911,666.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金额5,768,851.12元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	50,658,393.50	20.77	1,519,751.81
第二名	14,881,830.83	6.10	446,454.92
第三名	11,705,838.67	4.80	351,175.16
第四名	11,155,000.00	4.57	334,650.00
第五名	19,737,529.96	8.09	592,125.90
合计	108,138,592.96	44.33	3,244,157.79

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	130,020,000.00	130,020,000.00
其他应收款	328,515,608.22	557,490,220.14
合计	458,535,608.22	687,510,220.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖北雄韬电源科技有限公司	130,020,000.00	130,020,000.00
合计	130,020,000.00	130,020,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,958,046.23	4,587,785.53
备用金	1,177,352.37	1,309,003.74
应收暂付款及其他	17,557,232.25	27,158,978.00
内部往来款项	309,084,659.86	528,398,120.60
合计	332,777,290.71	561,453,887.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,898,001.31			4,898,001.31
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	298,014.76			298,014.76
2019 年 6 月 30 日余额	5,058,827.25			5,058,827.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,155,649.51
1 至 2 年	1,628,513.38
2 至 3 年	2,002,107.12
3 年以上	3,906,360.84
3 至 4 年	953,704.62
4 至 5 年	50,054.74
5 年以上	2,902,601.48
合计	23,692,630.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	618,613,853.33		618,613,853.33	618,613,853.33		618,613,853.33
对联营、合营企业投资	346,991,919.97		346,991,919.97	339,968,849.17		339,968,849.17
合计	965,605,773.30		965,605,773.30	958,582,702.50		958,582,702.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市雄韬锂电有限公司	46,952,814.92					46,952,814.92	

深圳雄韬实业有限公司	18,802,336.26					18,802,336.26	
香港雄韬电源有限公司	377,900.00					377,900.00	
雄韬电源科技(越南)有限公司	212,313,021.41					212,313,021.41	
湖北雄韬电源科技有限公司	44,488,737.59					44,488,737.59	
深圳市雄瑞贸易有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市鹏远隔板有限公司	9,467,400.00					9,467,400.00	
上海尤诺电源系统有限公司	2,520,000.00					2,520,000.00	
欧洲雄韬电源有限公司	11,643.15					11,643.15	
厦门华盈动力新科技有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
惠州市雄韬新能源科技有限公司	34,790,000.00					34,790,000.00	
深圳市雄韬股权投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市氢雄燃料电池有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
武汉理工氢电科技有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	
湖北雄韬环保有限责任公司	35,390,000.00					35,390,000.00	
合计	618,613,853.33					618,613,853.33	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
江山宝源国际融资租赁有限公司	271,572,400.06			8,016,813.05						279,589,213.11	
佛山星网讯云网络科技有限公司	1,192,814.05			-146,300.99						1,046,513.06	
苏州擎动力科技有限公司	15,591,345.89			-506,075.64						15,085,270.25	
浙江氢途科技有限公司	34,918,589.91			-130,348.72						34,788,241.19	
上海铂鹿物流有限公司	13,693,699.26			-211,016.90						13,482,682.36	
深圳哈工大科技创新产业发展有限公司	3,000,000.00									3,000,000.00	
小计	339,968,849.17			7,023,070.80						346,991,919.97	
合计	339,968,849.17			7,023,070.80						346,991,919.97	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,423,746.88	173,207,091.86	270,826,139.65	281,105,232.88
其他业务	12,148,661.83	6,647,299.35	164,256,500.04	92,366,952.29

合计	211,572,408.71	179,854,391.21	435,082,639.69	373,472,185.17
----	----------------	----------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,023,070.80	4,663,286.30
处置长期股权投资产生的投资收益	13,860,696.36	
理财收益	2,146,768.77	5,250,372.25
合计	23,030,535.93	9,913,658.55

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	88,616.33	
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）	18,514,879.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	42,709,037.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,532,114.70	
减：所得税影响额	1,873,237.81	
少数股东权益影响额	203,448.53	
合计	60,767,961.46	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

深圳市雄韬电源科技股份有限公司
2019年8月30日