

江门市科恒实业股份有限公司

2017 年半年度报告



2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人万国江、主管会计工作负责人李树生及会计机构负责人(会计主管人员)陈美容声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、原材料价格波动导致的相关风险

公司主营业务锂电正极材料及稀土发光材料的原材料主要为稀土氧化物以及氧化钴、碳酸锂等价格受供求关系、国家宏观调控、产业政策、游资等因素影响波动较大，公司产品价格、收入规模、毛利率、存货价值等均受原材料价格波动的影响，原材料价格的不稳定给公司经营带来更高的难度，进而影响公司业绩。

公司将在采购、销售定价及存货管理方面更为积极灵活，降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

2、宏观经济周期波动风险

公司三元正极材料及全资子公司浩能科技的主要产品均属于新能源汽车产业链，与下游锂电池的市场需求和固定资产投资密切相关。新能源及其设备制造行业在国家政策的大力支持下，继续保持快速增长，但是如果外部经济环境出现不利变化，或者上述影响市场需求的因素发生显著变化，都将对新能源汽车产业链企业产生较大影响。如果下游锂电池生产商缩小投资规模，削减设备采购规模，则将对公司锂电池设备制造业务产生不利影响，从而对公司未来锂电池设备的销售产生重大不利影响。

3、应收账款发生坏账风险

报告期末，公司合计计提坏账准备 11,991.12 万元，计提坏账金额较大且呈逐步增加的态势。公司已开展相应对超期应收账款催收催缴工作，但是否能够取得较好的效果存在一定的不确定性。

4、规模扩张引发的管理风险

随着公司业务规模的快速增长以及下属公司的不断增多，对公司已有的战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制、激励措施等方面带来较大的挑战。如果公司不能及时调整公司管理体制以适应规模的快速增长，都可能影响公司业务的拓展或错失发展机遇。尽管公司已经建立了一套完整的公司治理制度，但是仍然不能避免未能及时根据公司发展调整而引起的管理风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 22 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 36 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 37 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 38 |
| 第十节 财务报告..... | 39 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 127 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 公司/科恒股份/本公司/股份公司 | 指 | 江门市科恒实业股份有限公司 |
| 董事会 | 指 | 江门市科恒实业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江门市科恒实业股份有限公司监事会 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 公司章程 | 指 | 江门市科恒实业股份有限公司章程 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 保荐人/保荐机构 | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 |
| 联腾/联腾科技 | 指 | 深圳市联腾科技有限公司 |
| 雅城/湖南雅城 | 指 | 湖南雅城新材料发展有限公司或湖南雅城新材料股份有限公司 |
| 浩能科技 | 指 | 深圳市浩能科技有限公司，公司全资子公司 |
| 英德子公司/科恒新能源/英德能源 | 指 | 英德市科恒新能源科技有限公司，公司全资子公司 |
| 瑞孚信药业/瑞孚信 | 指 | 瑞孚信江苏药业股份有限公司，公司参股子公司 |
| 广东粤科 | 指 | 广东粤科泓润创业投资有限公司 |
| 智慧易德 | 指 | 深圳市智慧易德能源装备有限公司，浩能科技与 CIS 联营公司 |
| CIS | 指 | Creative&Innovative System Co., Ltd |
| 科明诺 | 指 | 广东科明诺科技有限公司，公司全资子公司 |
| 杭州萤科 | 指 | 杭州萤科新材料有限公司，公司控股子公司 |
| 浩能时代 | 指 | 深圳市浩能时代科技有限公司，浩能科技之全资子公司 |
| 九州浩德 | 指 | 东莞市九州浩德新能源设备有限公司，浩能科技之全资子公司 |
| 惠州德隆 | 指 | 惠州市德隆机械设备有限公司，浩能科技之全资子公司 |
| 天津东方富海 | 指 | 天津东方富海股权投资基金合伙企业(有限合伙)，浩能科技之原股东，公司重组交易对方 |
| 湖南新能源 | 指 | 湖南新能源创业投资基金企业(有限合伙)，浩能科技之原股东，公司重组交易对方 |
| 深圳鑫致诚 | 指 | 深圳市鑫致诚基金管理有限公司，浩能科技之原股东，公司重组交易对方 |

| | | |
|--------|---|---|
| 深圳力合创赢 | 指 | 深圳力合创赢股权投资基金合伙企业(有限合伙),浩能科技之原股东,公司重组交易对方 |
| 天津力合创赢 | 指 | 天津力合创赢股权投资基金合伙企业(有限合伙),浩能科技之原股东,公司重组交易对方 |
| 湖南清源 | 指 | 湖南清源投资管理中心(有限合伙),浩能科技之原股东,公司重组交易对方 |
| 武汉易捷源 | 指 | 武汉易捷源科技有限公司,浩能科技之原股东,公司重组交易对方 |
| 新鑫时代 | 指 | 深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业(有限合伙),浩能科技之原股东,公司重组交易对方 |
| 深圳聚兰德 | 指 | 深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙),浩能科技之原股东,公司重组交易对方 |
| 南通领鑫创恒 | 指 | 南通领鑫创恒投资合伙企业(有限合伙),公司重组资金配套方 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 科恒股份 | 股票代码 | 300340 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江门市科恒实业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 江门市科恒实业股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jiangmen Kanhoo Industry Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Kanhoo | | |
| 公司的法定代表人 | 万国江 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 唐秀雷 | 杨赤冰 |
| 联系地址 | 广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号 | 广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号 |
| 电话 | 0750-3863815 | 0750-3863815 |
| 传真 | 0750-3899896 | 0750-3899896 |
| 电子信箱 | tangxiulei@keheng.com.cn | yangchibing@163.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 746,955,816.15 | 254,659,698.10 | 193.32% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 60,772,978.09 | 4,104,895.70 | 1,380.50% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 58,044,208.33 | 7,361,430.29 | 688.49% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -83,142,106.18 | -21,117,967.02 | -293.70% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.5156 | 0.0411 | 1,154.50% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.5156 | 0.0411 | 1,154.50% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.61% | 0.52% | 4.09% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,747,785,173.61 | 2,163,661,956.76 | 27.00% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,347,106,485.48 | 1,285,788,107.39 | 4.77% |

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 117,858,178 |
|--------------------|-------------|

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.5156 |
|-----------------------|--------|

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -15,692.31 | |
| 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） | 3,199,075.63 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 26,934.05 | |
| 减：所得税影响额 | 481,547.61 | |
| 合计 | 2,728,769.76 | -- |

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

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务主要为稀土发光材料、锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备等的生产和销售。报告期实现营业收入746,955,816.15元，同比增长193.32%。实现归属于上市公司股东的净利润60,772,978.09元，同比增长1380.50%。

公司锂电正极材料产品包括钴酸锂和三元材料，钴酸锂主要应用于消费类电子锂电池，三元材料主要应用于动力锂电池。由于近年新能源汽车的大力发展，锂电池产业链也发展迅猛。依靠自主研发的积累，公司2013年锂电正极材料钴酸锂开始量产，产销量、收入等至今一直保持高速增长。报告期内，公司三元材料快速放量，动力高端三元材料也已取得突破，开始量产。

公司2016年11月完成收购浩能科技的重大资产重组事项，浩能科技是国家高新技术企业、国家火炬计划高新技术企业，是国内领先的锂离子电池自动化生产解决方案的供应商，主要产品为涂布机、辊压机、分条机、水处理反渗透膜涂布机、光学膜涂布机等。

公司锂电正极材料与锂离子电池自动化生产设备业务主要为新能源汽车产业的上游，新能源汽车产业已经成为国家战略性新兴产业，被给予支撑未来经济发展和实现汽车产业转型升级的厚望。电动汽车的核心是锂离子电池，而从全球锂离子电池的供给格局来看，锂电产业经过多年的发展，形成了中、日、韩三分天下的市场格局，而且中国近年来发展迅猛，锂电池出货量占全球锂电出货量的50%以上。由于我国锂电行业的蓬勃发展，锂电正极材料市场和锂离子电池自动化生产设备也面临前所未有的发展机遇。

稀土发光材料广泛应用于节能照明、新型照明光源、信息产业、医药产业、现代农业、新能源、军事工业等领域。主要原材料为稀土氧化物。照明领域一直是稀土发光材料最大的市场，近年来受LED替代其它光源等因素影响市场逐年萎缩，公司相应产品产销量及收入也逐年下滑。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--|
| 股权资产 | 较年初增长 3,898.54 万元，增幅为 21.01%，主要系本期增资瑞孚信 1400 万、新增华夏光彩股份 1500 万股股权投资及确认本期投资收益所致 |

| | |
|------|---|
| 固定资产 | 较年初减少 611.62 万元，降幅为-3.22%，主要系报告期内计提固定资产折旧所致 |
| 无形资产 | 较年初增长 101.94 万元，增幅为 1.92%，主要系本期浩能科技专利权增加所致 |
| 在建工程 | 较年初增长 4,067.12 万元，增幅为 20266.56%，主要系本期新增英德子公司在建厂房及锂电材料生产设备所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司一直将研发作为保持企业核心竞争力关键，不断保证企业有效的研发能力。公司拥有专业的研发团队、先进的研发设备，不断引进高端技术人才，积极与高校等研究机构合作，专注于稀土功能材料、锂电材料等领域的研发工作。不断的研发投入及优秀的研发创新能力为公司产品上拥有技术优势和竞争实力，将持续为公司带来稳定的经济效益。

近年来公司锂电正极材料业务的迅速增长就得益于公司的技术研发优势，截至报告期末公司共获得65项发明专利、85项实用新型专利授权及30项著作权，掌握多项关键生产环节的非专利技术。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、主营业务方面

报告期内，公司收入大幅增长，实现营业收入746,955,816.15元，同比增长193.32%，实现归属于上市公司股东的净利润60,772,978.09元，同比增长1380.50%。收入及净利润的增长主要为公司锂离子电池正极材料和锂离子电池自动化生产设备业务规模大幅增长，2017年上半年，锂电正极材料实现营业收入437,564,745.10元，同比增长125.61%；报告期同比增加浩能科技锂离子电池自动化生产设备业务，实现收入264,008,173.64元，另外，公司稀土发光材料实现营业收入39,740,556.84元，同比下滑37.14%。

2、管理创新方面

报告期内，公司持续推进管理创新，深化阿米巴经营模式，各部门精细化独立核算，更加注重成本管控，切实提高全员经营意识，充分调动全员的积极性、创造性参与经营。

结合阿米巴经营建立起合理的考核激励措施，让员工都得到了充分施展才能的机会，进一步激发了员工的工作活力和潜能。

建立领导梯队和业绩梯队人才培养体系，在现有的基础上进一步转变理念、释放活力，积极地创新研究、优化和提升领导队伍的经营管理能力。

3、技术创新方面

公司一直将研发作为保持企业核心竞争力关键，不断保证企业有效的研发能力。公司拥有专业的研发团队、先进的研发设备，不断加大在锂电正极材料、锂电设备、稀土功能材料等领域的研发力度，并辅以合作研发、技术引进及人才引进。不断的研发投入及优秀的研发创新能力使公司产品拥有技术优势和更强的竞争力，将持续为公司带来稳定的经济效益。

近年来公司锂电正极材料业务的迅速增长就得益于公司的技术研发优势，截至报告期末公司共获得65项发明专利、85项实用新型专利授权及30项著作权，掌握多项关键生产环节的非专利技术，经过近几年的积累，报告期公司锂电正极材料高电压钴酸锂、动力高端三元产品均实现技术突破。

4、战略并购、投资方面

近几年，公司推行自我发展及外延式发展相结合的发展策略，积极探索在公司目标领域并购及投资的可行性，为公司的并购、投资做了充分的准备工作。报告期内公司开展的投资并购工作主要有：增资了瑞孚信江苏制药股份有限公司；发起设立广州广证科恒投资管理合伙企业（有限合伙）；运作持有的湖南雅城股权转让事宜；公司股票停牌筹划并购锂电设备企业等等。总之，产业投资和对外并购，有利于加快公司战略目标的实现，为公司带来新的利润增长点，提升公司盈利能力，增强公司的可持续发展能力，提高公司的资产回报率，实现股东利益的最大化。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 营业收入 | 746,955,816.15 | 254,659,698.10 | 193.32% | 主要系本期锂电池正极材料销售收入大幅增长及新增合并浩能科技利润表所致 |
| 营业成本 | 601,323,504.90 | 230,070,295.05 | 161.37% | 主要系本期锂电池正极材料销售规模大幅增长及新增合并浩能科技利润表所致 |
| 销售费用 | 18,061,994.99 | 4,996,513.96 | 261.49% | 主要系本期锂电池正极材料销售规模大幅增长导致销售费用增大及新增合并浩能科技利润表所致 |
| 管理费用 | 59,769,334.22 | 16,473,681.25 | 262.82% | 主要系本期锂电池正极材料销售规模大幅增长导致管理费用增大及新增合并浩能科技利润表所致 |
| 财务费用 | 3,790,052.77 | -482,522.71 | 885.47% | 主要系本期募集资金定期利息收入减少及银行贷款大幅增长导致利息费用增加所致 |
| 所得税费用 | 2,806,924.03 | 735,174.87 | 281.80% | 主要系本期公司营业利润大幅增长所致 |
| 研发投入 | 34,834,393.64 | 6,135,372.79 | 467.76% | 主要系本期加大了对锂电池正极材料的研发投入及新增合并浩能科技利润表所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -83,142,106.18 | -21,117,967.02 | -293.70% | 主要系随着锂电池正极材料销售规模的大幅增长，公司的应收账款和存货相应增大，导致本期支付的购买商品、接受劳务支付的现金和开出银行承兑支付给银行的保证金大幅增长所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -102,836,719.35 | -155,931,888.19 | -34.05% | 主要系同比上期，本期股权投资大幅减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 133,150,327.16 | 55,131,540.89 | 141.51% | 主要系本期公司业务规模增大使得公司资金需求增大导致银行贷款增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -52,876,783.05 | -121,918,314.32 | 56.63% | 主要系本期银行贷款大幅增加及股权投资大幅减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动
 公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 稀土发光材料 | 39,740,556.84 | 36,583,907.47 | 7.94% | -37.14% | -41.23% | 6.40% |
| 锂离子电池正极材料 | 437,564,745.10 | 377,190,946.80 | 13.80% | 130.26% | 125.61% | 1.78% |
| 锂离子电池自动化生产设备 | 264,008,173.64 | 185,805,622.01 | 29.62% | 32.76% | 18.67% | 8.35% |

三、非主营业务分析

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|-----------------------------|----------|
| 投资收益 | 11,210,442.94 | 17.58% | 主要系报告期内确认湖南雅城、瑞孚信等权益投资的投资收益 | 是 |
| 资产减值 | 12,311,958.40 | 19.30% | 主要系报告期内计提应收账款和其他应收款的坏账准备 | 否 |
| 营业外收入 | 3,346,184.44 | 5.25% | 主要系报告期内收到的计入当期损益的政府补助 | 否 |
| 营业外支出 | 135,867.07 | 0.21% | 主要系报告期内发生的对外捐赠及固定资产处置损益 | 否 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 266,493,470.00 | 9.70% | 123,904,668.72 | 12.66% | -2.96% | 主要系本期浩能科技收到的已签订的订单预收款大幅增加所致 |
| 应收账款 | 489,654,967.50 | 17.82% | 267,674,196.12 | 27.35% | -9.53% | 主要系与上年同期末比，本期锂电材料销售规模大幅增长及本期新增 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | | | | | | 合并浩能科技资产负债表所致 |
| 存货 | 728,998,869.46 | 26.53% | 103,128,929.16 | 10.54% | 15.99% | 主要系随着锂电材料销售规模的增大，为了更好的满足客户订单的生产需求，公司库存的锂电原材料及锂电材料库存成品不继增大，及新增合并浩能科技资产负债表所致 |
| 投资性房地产 | 273,195.20 | 0.01% | 0.00 | 0.00% | 0.01% | 主要系本期新增浩能科技投资性房地产所致 |
| 长期股权投资 | 191,655,614.87 | 6.97% | 152,485,857.08 | 15.58% | -8.61% | 主要系与上年同期末比，本期新增合并浩能科技资产负债表导致公司总资产大幅增加所致 |
| 固定资产 | 183,664,694.19 | 6.68% | 163,829,739.14 | 16.74% | -10.06% | 主要系与上年同期末比，本期新增合并浩能科技资产负债表导致公司总资产大幅增加所致 |
| 在建工程 | 40,871,834.17 | 1.49% | | 0.00% | 1.49% | 主要系本期新增英德子公司在建厂房及锂电材料生产设备所致 |
| 短期借款 | 262,590,000.00 | 9.56% | 54,354,573.40 | 5.55% | 4.01% | 主要系本期公司业务规模增大使得公司资金需求增大导致银行贷款增加所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目 | 2017. 6. 30 | 2016. 12. 31 |
|-------|----------------|---------------|
| 票据保证金 | 99,821,708.15 | 9,000,000.00 |
| 法院冻结款 | 8,294,253.00 | 8,294,253.00 |
| 履约保证金 | 2,908,000.00 | |
| 合计 | 111,023,961.15 | 17,294,253.00 |

受限货币资金说明：

截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金票据保证金，人民币 99,821,708.15 元系本公司开具银行承兑汇票而存入的保证金。

截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金法院冻结款，人民币 8,294,253.00 元。系本公司与宁波世捷诉讼案件被法院冻结招商银行股份有限公司深圳东滨支行 8,294,253.00 元。

截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金履约保证金，人民币 2,908,000.00 元；系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|----------------|---------|
| 71,237,077.00 | 159,020,000.00 | -55.20% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 69,554.17 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,737.92 |
| 已累计投入募集资金总额 | 71,958.47 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 3,778.9 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 5.43% |

募集资金总体使用情况说明

经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，发行价格每股人民币48.00元，募集资金总额60,000.00万元，扣除发行费用4,639.55万元后，实际募集资金净额为55,360.45万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]2473号文《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司非公开发行普通股6,451,691股，发行价为每股人民币22.00元。本次

非公开发行股票，共募集资金总额为人民币 141,937,225.00 元，扣除承销费用人民币 10,000,000.00 元，实际募集资金到账金额人民币 131,937,225.00 元。上述募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 11 月 17 日进行审验，并出具的信会师报字[2016]第 310913 号《验资报告》。

2017 年 1-6 月份共使用募集资金 2,737.92 万元，截止 2017 年 6 月 30 日累计使用募集资金 71,958.47 万元；2017 年 1-6 月份募集资金存款利息收入 30.35 万元，截止 2017 年 6 月 30 日，募集资金累计存款利息收入 3,465.56 万元；2017 年 1-6 月份因使用募集资金发生手续费 0.07 万元，截止 2017 年 6 月 30 日，因使用募集资金共发生手续费 1.18 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1.研发中心扩建项目 | 否 | 3,086 | 3,086 | | 3,162.29 | 102.47% | 2014年12月31日 | | | 是 | 否 |
| 2.年产 800 吨稀土发光材料扩建项目 | 是 | 8,931 | 6,416.58 | 55.4 | 6,449.58 | 100.51% | 2015年12月31日 | -193.18 | -2,034.16 | 否 | 是 |
| 3.新型稀土发光材料产业化项目--符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目 | 否 | 5,335.7 | 4,998.22 | 30 | 4,741.41 | 94.86% | 2015年12月31日 | 186.98 | 786.79 | 是 | 否 |
| 4. 支付收购浩能中介费用 | 否 | 1,303 | 1,303 | | 1,303 | 100.00% | | | | 是 | 否 |
| 5. 支付收购浩能交易现金对价 | 否 | 12,890.72 | 12,890.72 | | 12,890.72 | 100.00% | | | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 31,546.42 | 28,694.52 | 85.4 | 28,547 | -- | -- | -6.2 | -1,247.37 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 1、永久性补充流 | 否 | 25,500 | 25,500 | | 25,500 | 100.00 | | | | | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|---------|----|----------|----------|----|----|
| 动资金 | | | | | | % | | | | | |
| 2、投资湖南雅城新材料发展有限公司 | 否 | 2,700 | 2,700 | | 2,700 | 100.00% | | 862.51 | 1,741.42 | 是 | 否 |
| 3、认缴浩能科技新增 10%注册资本 | 否 | 5,000 | 5,000 | | 5,000 | 100.00% | | | | 是 | 否 |
| 4、年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目 | 否 | 10,911.41 | 10,911.41 | 2,652.52 | 10,211.47 | 93.59% | | 1,224.67 | 1,588.53 | 是 | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 44,111.41 | 44,111.41 | 2,652.52 | 43,411.47 | -- | -- | 2,087.18 | 3,329.95 | -- | -- |
| 合计 | -- | 75,657.83 | 72,805.93 | 2,737.92 | 71,958.47 | -- | -- | 2,080.98 | 2,082.58 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>年产 800 吨稀土发光材料扩建项目没能达到预期收益，主要原因是近年来由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响，稀土发光材料市场需求下滑，且无明显改善迹象，行业需求与原先的市场发展预期相差较大，造成募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期，从而未能实现预期收益。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>公司 2012 年启动年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目的建设。截止 2015 年末，项目的厂房和基础设施基本完成，部分产线已经建成投产，产能达到年产 800 吨，基本满足公司稀土发光材料产能需求。由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响，稀土发光材料市场需求下滑，且无明显改善迹象，行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况，结合公司的具体情况，公司认为原募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的可行性已发生变化，并于 2016 年 5 月 6 日，将《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》提交公司 2015 年度股东大会审议，经 2015 年度股东大会审议，同意公司将募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模由年产 1200 吨调整为年产 800 吨，并进行项目结项。随着“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的建设完成，公司稀土发光材料的生产能力和制造工艺得到有效提升，进一步提高了公司稀土发光材料产品的市场竞争力和行业地位。</p> <p>根据目前稀土发光材料行业情况并结合公司的最新经营情况来看，“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的经营环境发生了较大程度的变化，鉴于该募投项目已经建设完毕，相关厂房和设备已投入使用，公司正在积极采取相应的措施降低其影响。</p> | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>公司 2012 年度公开发行股票超募资金总额为 38,007.75 万元，2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意将募投项目结余资金和相关利息收入转入超募资金账户管理，截止 2017 年 6 月 30 日，公司累计超募资金及相关利息收入总额为 44,111.41 万元，其中用途如下：</p> <p>1、2013 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 7,000 万元归还银行贷款；</p> <p>2、2013 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，使用超募资金 5,500 万元暂时补充公司流动资金，公司已将上述用于暂时补充流动资金的超募资金 5,500 万元全部归还至超募资金专用账户；</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|--|
| | <p>3、2014 年 4 月 8 日，公司第三届董事会第二次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7,500 万元永久补充流动资金；</p> <p>4、2014 年 9 月 23 日是，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金与关联方共同对外投资的议案》，同意公司使用超募资金 2,700 万元投资湖南雅城新材料发展有限公司；</p> <p>5、2015 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十一次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 11,000 万元永久补充流动资金。</p> <p>6、2016 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用超募资金对外投资的议案》，同意公司使用超募资金 5,000 万元认缴深圳市浩能科技有限公司新增注册资本 555.5556 万元。</p> <p>7、2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意公司调整“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”投资规模并结项，同时将结余资金转入超募资金账户管理，同意公司“研发中心扩建项目”和“新型稀土发光材料产业化项目——符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目”结项并将结余募集资金转入超募资金账户管理。2016 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《使用剩余超募资金投资“年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目”的议案》，同意使用剩余超募资金 10,911.41 万元投资“年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目”。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>截至 2017 年 6 月 30 日，公司在募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目合计人民币 3,030,000.00 元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意公司调整“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”投资规模并结项同时将结余资金转入超募资金账户管理，同意公司“研发中心扩建项目”和“新型稀土发光材料产业化项目——符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目”结项并将结余募集资金转入超募资金账户管理。截至公告期，除尚需支付的工程尾款、质保金和铺底流动资金外，公司超募资金账户剩余 10,911.41 万元。2016 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《使用剩余超募资金投资“年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目”的议案》。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放在募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题 | 无 |

| | |
|--------|--|
| 题或其他情况 | |
|--------|--|

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目 | 年产 800 吨稀土发光材料扩建项目 | 6,416.58 | 55.4 | 6,449.58 | 100.51% | 2015 年 12 月 31 日 | -193.18 | 否 | 是 |
| 合计 | -- | 6,416.58 | 55.4 | 6,449.58 | -- | -- | -193.18 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | <p>2016 年 5 月 6 日,公司 2015 年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》,同意调整“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模,将项目目标产能调整为“年产 800 吨”,将投资额调整为 6,416.58 万元。项目调整原因为:近年来,由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况,结合公司的具体情况,公司精简了项目建设中部分产线的建设和生产设备的采购;且在产线设计、建设及设备购置等方面,结合公司自身特点,对各项资源进行合理调度和优化配置,提高了产线和设备的综合利用率,合理降低了项目整体投入金额。经过对经济形势、市场需求和公司实际情况等变化的分析,公司认为,虽然项目累计投资金额和投资进度尚未达到项目投资计划,但该项目已经形成的产能,可以解决公司产能不足的问题,基本实现了该项目原先规划的目的。为了有效控制风险,提高募集资金使用效率,更好地维护公司和广大投资者的利益,公司决定将“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模调整为“年产 800 吨”,将投资额调整为 6,416.58 万元。</p> | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | <p>年产 800 吨稀土发光材料扩建项目没能达到预期收益,主要原因是近年来由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大,造成募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期,从而未能实现预期收益。</p> | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | <p>公司 2012 年启动年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目的建设。截止 2015 年末,项目的厂房和基础设施基本完成,部分产线已经建成投产,产能达到年产 800 吨,基本满足公司稀土发光材料产能需求。由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况,结合公司的具体情况,公司认为原募投项目"年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目"的可行性已发生变化,并于 2016 年 5 月 6 日,将《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议</p> | | | | | | |

| | |
|--|---|
| | <p>案》提交公司 2015 年度股东大会审议，经 2015 年度股东大会审议，同意公司将募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模由年产 1200 吨调整为年产 800 吨，并进行项目结项。随着“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的建设完成，公司稀土发光材料的生产能力和制造工艺得到有效提升，进一步提高了公司稀土发光材料产品的市场竞争力和行业地位。</p> <p>根据目前稀土发光材料行业情况并结合公司的最新经营情况来看，“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的经营环境发生了较大程度的变化，鉴于该募投项目已经建设完毕，相关厂房和设备已投入使用，公司正在积极采取相应的措施降低其影响。</p> |
|--|---|

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------|------|--------------|------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 深圳市浩能科技有限公司 | 子公司 | 锂离子电 池设备生 | 55,555,556 | 1,047,855, 622.91 | 148,390,80 6.86 | 264,008,17 3.64 | 32,325,2 46.77 | 33,029,685.2 9 |

| | | | | | | | | |
|---------------|------|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 司 | | 产及销售 | .00 | | | | | |
| 湖南雅城新材料股份有限公司 | 参股公司 | 电子新型材料的研发、制造及销售 | 76,679,495.00 | 442,125,767.27 | 219,308,498.16 | 355,292,766.61 | 54,797,459.64 | 46,203,318.30 |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 参股公司 | 兽药制造、销售及化工产品生产销售 | 77,000,000.00 | 398,846,329.40 | 250,525,252.25 | 179,631,624.06 | 17,231,724.03 | 15,672,930.00 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

重大风险详见“第一节重要提示、目录和释义之重大风险提示”

1、应对原材料价格波动导致的相关风险

公司将在采购、销售定价及存货管理方面更为积极灵活，降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

2、应对宏观经济周期波动风险

公司积极关注行业发展状况的同时开拓新的产品和服务，包括大力发展高端消费电子类和动力方面正极材料及促进水处理膜及光学膜设备的市场开拓

3、应对应收账款发生坏账风险

公司将组织专人对超期应收账款分析处理，针对不同情况采取相应应对措施；进一步提高客户评审的有效性，抑制新增坏账准备。

4、应对规模扩张引发的管理风险

公司将进一步完善公司的管理机制，同时加大引进管理人才的力度，使公司的管理制度、运营水平适应公司规模的发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.60% | 2017 年 01 月 16 日 | 2017 年 01 月 16 日 | 2017 年 01 月 16 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 30.96% | 2017 年 04 月 21 日 | 2017 年 04 月 21 日 | 2017 年 04 月 21 日 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.62% | 2017 年 06 月 08 日 | 2017 年 06 月 08 日 | 2017 年 06 月 08 日 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------|--------|--|------------------|-------|------------------------------------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 陈荣女士、程建军先生 | 股份锁定承诺 | 因本次交易所获得的上市公司股份在满足下列条件后解禁：(a)本次发行自结束之日起已满三十六个月；(b)浩能科技 2016 年、2017 年、2018 年盈利情况专项审核意见及关于减值测试专项审核意见已经披露；且(c)根据上述专项审核报告，未触发《利润承诺补偿协议书》中约定的利润补偿义务，或者已经根据《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》和《利润承诺补偿协议书》约定履行完毕相应的全部补偿义务。为保证在本次交易完成后为上市公司持续服务，本人进一步 | 2016 年 12 月 09 日 | 四十八个月 | 报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项出现 |

| | | | | | | |
|--|---------------------------------------|--------|---|------------------|-------|---|
| | | | <p>承诺：上述限售期限届满后，本人所取得的对价股份（不包括通过深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有的部分）在满足以下条件后分三次解禁，上述限售期限届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内，未解禁的对价股份不进行转让。第一次解禁条件：(a)资产交割日起满四年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。第二次解禁条件：(a)资产交割日起满五年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。第三次解禁条件：(a)资产交割日起满六年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。</p> | | | |
| | 苏建贵先生、凌燕春女士、程红芳女士、新鑫时代 | 股份锁定承诺 | <p>因本次交易所获得的上市公司股份在满足下列条件后解禁：(a)本次发行自结束之日起已满三十六个月；(b)浩能科技 2016 年、2017 年、2018 年盈利情况专项审核意见及关于减值测试专项审核意见已经披露；且(c)根据上述专项审核报告，未触发《利润承诺补偿协议书》中约定的利润补偿义务，或者已经根据《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》和《利润承诺补偿协议书》约定履行完毕相应的全部补偿义务。</p> | 2016 年 12 月 09 日 | 三十六个月 | <p>报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项出现</p> |
| | 天津东方富海、湖南新能源、深圳鑫致诚、深圳力合创赢、天津力合创赢、湖南清源 | 股份锁定承诺 | <p>因本次交易所获得的上市公司股份自股票上市之日起十二个月内不得转让。</p> | 2016 年 12 月 09 日 | 十二个月 | <p>报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项出现</p> |
| | 武汉易捷源 | 股份锁定承诺 | <p>因本次交易所获得的上市公司股份自股票上市之日起三十六个月内不得转让。</p> | 2016 年 12 月 09 日 | 三十六个月 | <p>报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承</p> |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|---|------------------|-------|--|------------------------------------|
| | | | | | | 诺的事项出现 |
| 万国江先生、唐芬女士 | 股份锁定承诺 | 自本次交易完成之日起 12 个月内，本人不以任何方式转让在本次交易前所持有的上市公司股票，包括但不限于通过证券市场公开转让、通过协议方式转让或由公司回购该等股票。 | 2016 年 12 月 09 日 | 十二个月 | | 报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项出现 |
| 陈荣女士、程建军先生、苏建贵先生、凌燕春女士、程红芳女士、新鑫时代 | 业绩承诺及补偿安排 | 作为补偿责任人，承诺浩能科技 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为 3,500 万元、4,500 万元和 5,500 万元。如果实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数低于承诺，则，补偿责任人将按照签署的《利润承诺补偿协议书》的约定进行补偿。 | 2016 年 01 月 01 日 | 三十六个月 | | 报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项出现 |
| 程建军先生、陈荣女士 | 其他承诺 | 若浩能科技、惠州德隆租赁的房产根据相关主管部门的要求被拆除或拆迁，或者租赁合同被认定无效、提前被终止（不论该等终止基于何种原因发生）或出现任何纠纷，导致浩能科技、惠州德隆无法正常使用或者无法继续使用等租赁房产，给浩能科技、惠州德隆造成经济损失（包括但不限于：拆除、搬迁的成本与费用等直接损失，拆除、搬迁期间因此造成的经营损失，被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿，因租赁纠纷而发生的诉讼费、律师费等），相关损失全部由程建军、陈荣承担，以确保不会因此给浩能科技带来任何经济损失。 | 2016 年 04 月 19 日 | 长期有效 | | 报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项出现 |
| 程建军先生、陈荣女士 | 其他承诺 | 若未来深圳市宝沃达科技有限公司、深圳瑞隆新能源科技有限公司不能按时履行其按照《融资租赁合同》约定的付款义务，造成深圳市浩能科技有限公司需要按照《回购责任协议》承担回购义务，本人愿意无条件代替深圳市浩能科技有限公司承担回购责任，如深圳市浩能科技有限公司已经承担回购责任，本人愿意在深圳市浩能科技有限公司承担回购责任之日起 30 天内，全额现金弥补深圳市浩能科技有限公司因回购责任而造成的损失。 | 2016 年 04 月 19 日 | 长期有效 | | 报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项出现 |
| 程建军先生、陈荣女士 | 其他承诺 | 若未来深圳市浩能科技有限公司最终需就本次诉讼承担法律责任而给江门市科恒实业股份有限公司造成损失，本人将在江门市 | 2016 年 04 月 19 日 | 长期有效 | | 报告期内，承诺人都严格履行承诺，截 |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------------|--------|---|-------------|-------|------------------------------------|
| | | | 科恒实业股份有限公司本次发行股份及支付现金购买资产项目完成后通过现金方式对江门市科恒实业股份有限公司进行补偿。 | 日 | | 至本报告期末,无违反承诺的事项出现 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 南通领鑫创恒、唐芬女士(配套募集资金方) | 股份锁定承诺 | 通过本次配套融资所取得的上市公司非公开发行的股份,自股份发行结束之日起三十六个月内不得上市交易。 | 2016年12月09日 | 三十六个月 | 报告期内,承诺人都严格履行承诺,截至本报告期末,无违反承诺的事项出现 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

七、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|--|---|--|------|------|
| 公司与全南包钢晶环稀土有限公司购销合同纠纷一案,江门市江海区人民法院 2015 年 6 月 30 日出具“(2015)江海法民二初字第 2 号”民事判决书,判决公司胜诉。因全南包钢晶环稀土有限公司提起上诉,江门市中级人民法院于 | 1,305.01 | 是 | 江门市中级人民法院于 2016 年 4 月 19 日出具“(2016)粤 07 民终 168 号”民事判决书,判决公司败诉。截止报告期末,公 | 江门市中级人民法院于 2016 年 4 月 19 日出具“(2016)粤 07 民终 168 号”民事判决书,判决公司败诉,判决科恒股份按 2011 年采购合同价支付货款 9,972,369.77 元及逾期 | 截止报告期末,公司已向省高院提起抗诉。同时,公司已向广东省江门市江海区人民法院支 | | |

| | | | | | | | |
|---|--------|---|--|--|--|--|--|
| 2016年4月19日出具"(2016)粤07民终168号"民事判决书,判决公司败诉。截止报告期末,公司已向省高院提起抗诉。 | | | 公司已向省高院提起抗诉。 | 货款利息 2,811,072.52 元,并支付案件诉讼费 186,296.73 元及执行费 80,369.74 元。 | 付 854.10 万元执行款 | | |
| 2015年5月11日,浩能科技向深圳市龙岗区人民法院递交民事起诉状诉被告宁波世捷新能源科技有限公司,诉讼请求:被告支付设备款 102 万元及承担逾期利息。2015年7月29日,宁波世捷新能源科技有限公司反诉浩能科技,请求:判决与本公司于 2010 年 12 月 7 日签订的《设备购销合同》项下关于买卖 2 台单层间歇式挤压涂布机的合同于 2015 年 7 月 29 日解除;浩能科技返还其已支付的货款 769.12 万元及赔偿相应利息损失。2016 年 12 月 8 日深圳市龙岗区人民法院 ((2015)深龙法民二初字第 604 号)作出如下一审判决,判决浩能科技败拆。 | 829.42 | 是 | 2016 年 12 月 8 日深圳市龙岗区人民法院 ((2015)深龙法民二初字第 604 号)作出如下一审判决,判决浩能科技败拆。一审判决后浩能科技随即提起上诉。截止本报告日,浩能科技已收到深圳市中级人民法院传票,该案件将于 2017 年 8 月 30 日开庭审理。 | 2016 年 12 月 8 日深圳市龙岗区人民法院 ((2015)深龙法民二初字第 604 号)作出如下一审判决:确认解除合同条款、浩能科技应返还被告宁波世捷 769.12 万货款及支付利息。因宁波世捷诉讼案件,截止 2017 年 5 月 31 日公司被法院冻结招商银行股份有限公司深圳东滨支行银行存款 8,294,253.00 元,一审判决后浩能科技随即提起上诉。截止本报告日,本公司已收到深圳市中级人民法院传票,该案件将于 2017 年 8 月 30 日开庭审理。 | 截止本报告日,浩能科技已收到深圳市中级人民法院传票,该案件将于 2017 年 8 月 30 日开庭审理。 | | |

九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联 交易 | 关联 关系 | 关联 交易 | 关联 交易 | 关联 交易 | 关联 交易 | 关联 交易 | 占同 类交 | 获批 的交 | 是否 超过 | 关联 交易 | 可获 得的 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|

| 方 | | 类型 | 内容 | 定价原则 | 价格 | 金额 (万元) | 易金 额的 比例 | 易额 度(万 元) | 获批 额度 | 结算 方式 | 同类 交易 市价 | | |
|---|------|------|-------------|--------------|------------|------------|----------------|-----------------|----------|---------------|----------------|-------------|----------------|
| 湖南雅城新材料股份有限公司 | 参股公司 | 采购商品 | 采购锂电材料原材料 | 按市场同类商品的市场价格 | 218.98元/KG | 998.56 | 9.58% | 8,000 | 否 | 银行汇款或支付银行承兑汇票 | 218.98元/KG | 2017年03月29日 | 巨潮资讯网 2017-030 |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 参股公司 | 销售产品 | 销售锂电生产设备及配件 | 按市场同类商品的市场价格 | 市场价 | 5,972.14 | 22.62% | 40,000 | 否 | 银行汇款或支付银行承兑汇票 | 市场价 | 2017年03月29日 | 巨潮资讯网 2017-030 |
| 合计 | | | | -- | -- | 6,970.7 | -- | 48,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产 (万元) | 被投资企业的净资产 (万元) | 被投资企业的净利润 (万元) |
|------------|--------------|----------------------|---|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 广州泓科投资有限公司 | 实际控制人控制的其它企业 | 广州广证科恒投资管理合伙企业（有限合伙） | 企业自有资金投资；投资咨询服务；企业财务咨询服务；受托管理股权投资基金（具体经营项目以 | 1000 万元 | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------------|--|---|----------------------------|--|--|--|--|
| | | | 金融管理部门核发批文为准);股权投资;股权投资管理; | | | | |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有) | | 无 | | | | | |

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|------|--|--------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 深圳市联腾科技有限公司 | 参股公司 | 财务资助 | 是 | 2,461.76 | | | 0.00% | 0 | 2,461.76 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 本公司与联腾科技往来款 3,996.00 万元以及应收利息 397.63 万元。根据本公司与联腾科技于 2015 年 3 月 27 日签订的《股权质押协议》，联腾科技对本公司借款由联腾科技持有广东南方新视界传媒科技有限公司（以下简称南方传媒）7% 的股权作为质押。2016 年联腾以南方传媒 7% 股权进行还款，股权转让价格以质押股权价值广东中广信资产评估有限公司出具的评估报告《中广信评报字【2016】第 299 号》为定价依据，股权价格为：1,286.20 万元。同时以动产进行偿还，经国众联资产评估土地房产估价有限公司出具的评估报告《国众联评报字（2016）第 2-507 号》为定价依据，动产价格为：555.15 万元。联腾科技用资产抵债后，公司对联腾科技应收款项重新计提坏账准备，将转回坏账准备金额 5,734,533.00 元直接计入资本公积。 | | | | | | | |

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

| 合同签订时间 | 出租方 | 承租方 | 出租标的 | 面积（平方米） | 出租期限 | 月租金（含税） | 租期 |
|--------------------|---------------|----------|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 2016-1-8 | 震雄工业园（深圳）有限公司 | 浩能科技 | 震雄工业园B区11-B幢厂房第一层楼 | 7,063.71 | 2016/1/10-2020/12/31 | 193,545.65 | 2016/1/10-2018/12/31 |
| | | | 震雄工业园B区11-B幢厂房第二层楼 | 6,959.75 | | 212,900.22 | 2019/1/1-2020/12/31 |
| | | | 震雄工业园B区12-B幢厂房第一层楼 | 7,363.48 | 2015/4/1-2019/12/31 | 184,084.05 | 2016/1/10-2018/12/31 |
| | | | | | | 202,492.45 | 2019/1/1-2020/12/31 |
| 震雄工业园B区12-B幢厂房第二层楼 | | 6,827.73 | 102,415.95 | 2015/4/1-2017/12/31 | | | |
| | | | 112,657.55 | 2018/1/1-2019/12/31 | | | |
| 2015-4-1 | | 浩能时代 | 震雄工业园B区12-B幢厂房第二层楼 | 500.00 | 7,500.00 | 2015/4/1-2017/12/31 | |
| 8,250.00 | | | | | 2018/1/1-2019/12/31 | | |
| 2015-4-27 | 惠州市茂森物业管理有限公司 | 惠州德隆 | 惠州市惠阳区秋长白石村白石洞村民小组独立园区钢构厂房第二栋 | 5,180.00 | 2015/5/1-2022/5/31 | 75,738.00 | 2015/5/1-2018/5/31 |
| | | | | | | 83,312.00 | 2018/6/1-2020/5/31 |
| | | | | | | 91,643.00 | 2020/6/1-2022/5/31 |

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-------|---------------|---------------------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 湖南雅城新材料股份有限公司 | 2017年01月16日 | 5,000 | 2017年05月11日 | 3,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 湖南雅城新材料股份有限公司 | 2017年01月16日 | 5,000 | 2017年02月22日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 5,000 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | 4,000 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 5,000 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | 4,000 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------|---------------|-------------------------|--------|-----|--------|----------|
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2017年01月16日 | 30,000 | 2017年05月26日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2017年01月16日 | 30,000 | 2017年05月02日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2017年01月16日 | 30,000 | 2017年01月09日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 30,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 20,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 30,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 20,000 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 35,000 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 24,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 35,000 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 24,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 17.82% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 0 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 36,019,565 | 30.56% | | | | -112,500 | -112,500 | 35,907,065 | 30.47% |
| 3、其他内资持股 | 36,019,565 | 30.56% | | | | -112,500 | -112,500 | 35,907,065 | 30.47% |
| 其中：境内法人持股 | 7,807,385 | 6.62% | | | | | | 7,807,385 | 6.62% |
| 境内自然人持股 | 28,212,180 | 23.94% | | | | -112,500 | -112,500 | 28,099,680 | 23.84% |
| 二、无限售条件股份 | 81,838,613 | 69.44% | | | | 112,500 | 112,500 | 81,951,113 | 69.53% |
| 1、人民币普通股 | 81,838,613 | 69.44% | | | | 112,500 | 112,500 | 81,951,113 | 69.53% |
| 三、股份总数 | 117,858,178 | 100% | | | | 0 | 0 | 117,858,178 | 100% |

股份变动的原因

根据高管锁定股份的有关规定，监事李子明先生于报告期内离职，其所持股份189,658股均予以锁定；根据高管锁定股份的有关规定，报告期内董事万国江、唐维、唐秀雷按上年末所持有的股份的75%予以锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|---------|----------|----------|---------|------|------------------------|
| 唐维 | 901,895 | 112,500 | 0 | 789,395 | 高管锁定 | 高管每年按照上年末持有股份数的25%解除限售 |
| 李子明 | 189,658 | 47,415 | 47,415 | 189,658 | 高管锁定 | 高管每年按照上年末持有股 |

| | | | | | | |
|----|-----------|---------|--------|---------|----|--|
| | | | | | | 份数的 25%解除限售；李子明监事于 2017 年 4 月 21 日换届离职其持有的股份锁定半年至 2017 年 10 月 21 日 |
| 合计 | 1,091,553 | 159,915 | 47,415 | 979,053 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 13,979 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|---------------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 万国江 | 境内自然人 | 19.14% | 22,558,500 | 0 | 16,918,875 | 5,639,625 | 质押 | 18,222,000 |
| 唐芬 | 境内自然人 | 4.40% | 5,184,229 | 0 | 5,088,055 | 96,174 | 质押 | 960,000 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金 | 其他 | 3.31% | 3,900,771 | 3,900,771 | 0 | 3,900,771 | | |
| 朱平波 | 境内自然人 | 2.72% | 3,206,200 | 1,076,400 | 0 | 3,206,200 | | |
| 深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.71% | 3,197,158 | 0 | 3,197,158 | 0 | 质押 | 2,920,000 |
| 交通银行股份有限公司—博时新兴成长混合型证券投资基金 | 其他 | 2.64% | 3,109,671 | 0 | 0 | 3,109,671 | | |
| 中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金 | 其他 | 2.54% | 2,996,864 | 2,996,864 | 0 | 2,996,864 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票 | 其他 | 2.00% | 2,360,604 | 2,360,604 | 0 | 2,360,604 | | |

| 型证券投资基金 | | | | | | | | |
|--|---|--------|-----------|---|-----------|-----------|--|--|
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.99% | 2,350,100 | 0 | 0 | 2,350,100 | | |
| 程建军 | 境内自然人 | 1.84% | 2,167,033 | 0 | 2,167,033 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 万国江与唐芬为配偶关系一致行动人；深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业（有限合伙）为程建军控制的公司（持有 63.15%股份）；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 万国江 | 5,498,125 | 人民币普通股 | 5,498,125 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司－汇添富外延增长主题股票型证券投资基金 | 3,900,771 | 人民币普通股 | 3,900,771 | | | | | |
| 朱平波 | 3,206,200 | 人民币普通股 | 3,206,200 | | | | | |
| 交通银行股份有限公司－博时新兴成长混合型证券投资基金 | 3,109,671 | 人民币普通股 | 3,109,671 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司－汇添富社会责任混合型证券投资基金 | 2,996,864 | 人民币普通股 | 2,996,864 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司－汇添富移动互联网股票型证券投资基金 | 2,360,604 | 人民币普通股 | 2,360,604 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 2,350,100 | 人民币普通股 | 2,350,100 | | | | | |
| 全国社保基金一一零组合 | 1,935,158 | 人民币普通股 | 1,935,158 | | | | | |
| 中国工商银行－国投瑞银核心企业混合型证券投资基金 | 1,816,716 | 人民币普通股 | 1,816,716 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司－上投摩根新兴动力混合型证券投资基金 | 1,275,269 | 人民币普通股 | 1,275,269 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 万国江与唐芬为配偶关系一致行动人；深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业（有限合伙）为程建军控制的公司（持有 63.15%股份）；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | | | | | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-----------|-------|------------------|--|
| 李子明 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2017 年 04 月 21 日 | 公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年度股东大会，会议审议通过董事会及监事会换届选举的相关议案，换届后不再继续任职 |
| 熊永忠 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 04 月 21 日 | 公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年度股东大会，会议审议通过董事会及监事会换届选举的相关议案，换届后不再继续任职 |
| 冯宝爱 | 董事 | 任期满离任 | 2017 年 04 月 21 日 | 公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年度股东大会，会议审议通过董事会及监事会换届选举的相关议案，换届后不再继续任职 |
| 唐维 | 董事、高级管理人员 | 任期满离任 | 2017 年 04 月 21 日 | 公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年度股东大会，会议审议通过董事会及监事会换届选举的相关议案，换届后继任董事但不再担任高级管理人员 |
| 吉争雄 | 独立董事 | 被选举 | 2017 年 04 月 21 日 | 公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年度股东大会，会议审议通过董事会及监事会换届选举的相关议案，被选举为新一届董事会独立董事 |
| 程建军 | 董事 | 被选举 | 2017 年 04 月 21 日 | 公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年度股东大会，会议审议通过董事会及监事会换届选举的相关议案，被选举为新一届董事会董事 |
| 吴娟 | 董事 | 被选举 | 2017 年 04 月 21 日 | 公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年度股东大会，会议审议通过董事会及监事会换届选举的相关议案，被选举为新一届董事会董事 |
| 赖志敏 | 监事会主席 | 被选举 | 2017 年 04 月 21 日 | 公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年度股东大会，会议审议通过董事会及监事会换届选举的相关议案，被选举为新一届监事会监事，并于四届一次监事会被选举为监事会主席 |

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

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：江门市科恒实业股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 266,493,470.00 | 225,640,544.90 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 122,288,917.23 | 88,574,641.65 |
| 应收账款 | 489,654,967.50 | 427,982,919.28 |
| 预付款项 | 105,675,636.53 | 43,039,419.11 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | 131,820.93 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 21,489,804.84 | 18,972,613.91 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 728,998,869.46 | 445,936,205.00 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 42,158,530.53 | 51,321,768.47 |
| 流动资产合计 | 1,776,760,196.09 | 1,301,599,933.25 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 32,862,000.00 | 17,862,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 191,655,614.87 | 167,670,171.93 |
| 投资性房地产 | 273,195.20 | |
| 固定资产 | 183,664,694.19 | 189,780,861.78 |
| 在建工程 | 40,871,834.17 | 200,681.11 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 54,214,502.17 | 53,195,100.50 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 388,799,621.35 | 388,799,621.35 |
| 长期待摊费用 | 4,057,226.17 | 2,792,609.68 |
| 递延所得税资产 | 29,481,326.08 | 31,177,124.58 |
| 其他非流动资产 | 45,144,963.32 | 10,583,852.58 |
| 非流动资产合计 | 971,024,977.52 | 862,062,023.51 |
| 资产总计 | 2,747,785,173.61 | 2,163,661,956.76 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 262,590,000.00 | 125,259,573.40 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 270,405,587.16 | 55,245,604.26 |
| 应付账款 | 373,789,058.90 | 334,873,374.84 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 预收款项 | 439,974,082.44 | 281,754,934.49 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 15,058,672.97 | 15,287,068.96 |
| 应交税费 | 5,351,732.96 | 14,760,728.87 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 19,647,119.23 | 37,234,412.33 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,386,816,253.66 | 864,415,697.15 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 12,380,000.00 | 12,180,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,380,000.00 | 12,180,000.00 |
| 负债合计 | 1,399,196,253.66 | 876,595,697.15 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 117,858,178.00 | 117,858,178.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 953,828,869.46 | 953,283,469.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,312,801.64 | 27,312,801.64 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 248,106,636.38 | 187,333,658.29 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,347,106,485.48 | 1,285,788,107.39 |
| 少数股东权益 | 1,482,434.47 | 1,278,152.22 |
| 所有者权益合计 | 1,348,588,919.95 | 1,287,066,259.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,747,785,173.61 | 2,163,661,956.76 |

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：陈美容

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 98,766,576.63 | 73,131,225.61 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 62,117,387.63 | 16,236,079.28 |
| 应收账款 | 332,919,444.83 | 288,054,244.36 |
| 预付款项 | 53,139,221.07 | 17,388,594.89 |
| 应收利息 | | 131,820.93 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,337,672.86 | 4,076,210.19 |
| 存货 | 243,531,078.04 | 150,029,900.83 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 12,546,109.64 | 38,541,924.42 |
| 流动资产合计 | 805,357,490.70 | 587,590,000.51 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产 | 32,862,000.00 | 17,862,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 747,271,436.86 | 679,598,564.82 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 166,580,013.91 | 174,853,523.54 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 3,364,202.57 | 3,411,032.22 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 24,586,708.27 | 25,483,437.23 |
| 其他非流动资产 | 33,624,715.72 | 6,457,352.58 |
| 非流动资产合计 | 1,008,289,077.33 | 907,665,910.39 |
| 资产总计 | 1,813,646,568.03 | 1,495,255,910.90 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 262,590,000.00 | 125,259,573.40 |
| 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 | 120,915,000.00 | |
| 应付账款 | 91,109,088.37 | 96,886,941.58 |
| 预收款项 | 6,606,771.15 | 7,117,293.30 |
| 应付职工薪酬 | 2,538,672.57 | 4,475,299.74 |
| 应交税费 | 2,836,004.65 | 1,018,332.08 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 42,142,536.24 | 3,620,526.29 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 528,738,072.98 | 238,377,966.39 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 5,470,000.00 | 5,470,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 5,470,000.00 | 5,470,000.00 |
| 负债合计 | 534,208,072.98 | 243,847,966.39 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 117,858,178.00 | 117,858,178.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 953,101,669.46 | 953,101,669.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,312,801.64 | 27,312,801.64 |
| 未分配利润 | 181,165,845.95 | 153,135,295.41 |
| 所有者权益合计 | 1,279,438,495.05 | 1,251,407,944.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,813,646,568.03 | 1,495,255,910.90 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 746,955,816.15 | 254,659,698.10 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 746,955,816.15 | 254,659,698.10 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 697,592,392.09 | 251,142,218.99 |
| 其中：营业成本 | 601,323,504.90 | 230,070,295.05 |
| 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 | 2,335,546.81 | 449,615.28 |
| 销售费用 | 18,061,994.99 | 4,996,513.96 |
| 管理费用 | 59,769,334.22 | 16,473,681.25 |
| 财务费用 | 3,790,052.77 | -482,522.71 |
| 资产减值损失 | 12,311,958.40 | -365,363.84 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 11,210,442.94 | 4,612,775.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 10,835,442.94 | 3,509,675.89 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 60,573,867.00 | 8,130,254.11 |
| 加：营业外收入 | 3,346,184.44 | 1,765.34 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 135,867.07 | 3,258,299.93 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 15,692.31 | 129,760.94 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 63,784,184.37 | 4,873,719.52 |
| 减：所得税费用 | 2,806,924.03 | 735,174.87 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 60,977,260.34 | 4,138,544.65 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 60,772,978.09 | 4,104,895.70 |
| 少数股东损益 | 204,282.25 | 33,648.95 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 60,977,260.34 | 4,138,544.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 60,772,978.09 | 4,104,895.70 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 204,282.25 | 33,648.95 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.5156 | 0.0411 |
| （二）稀释每股收益 | 0.5156 | 0.0411 |

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

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：陈美容

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 479,092,885.50 | 253,317,922.72 |
| 减：营业成本 | 414,169,501.73 | 229,541,232.79 |
| 税金及附加 | 1,568,294.39 | 442,815.91 |
| 销售费用 | 6,065,195.90 | 4,823,138.29 |
| 管理费用 | 26,622,863.01 | 15,776,657.85 |
| 财务费用 | 4,117,628.08 | -482,551.37 |
| 资产减值损失 | 9,784,467.24 | -531,893.99 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 11,810,795.04 | 3,759,675.89 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 11,435,795.04 | 3,509,675.89 |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 28,575,730.19 | 7,508,199.13 |
| 加：营业外收入 | 367,416.38 | 1,557.46 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 15,867.07 | 3,258,299.93 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 15,692.31 | 129,760.94 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 28,927,279.50 | 4,251,456.66 |
| 减：所得税费用 | 896,728.96 | 710,444.56 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 28,030,550.54 | 3,541,012.10 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 28,030,550.54 | 3,541,012.10 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2378 | 0.0354 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2378 | 0.0354 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 649,797,443.18 | 153,429,718.73 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 3,075,486.53 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,737,967.27 | 57,523,757.33 |
| 经营活动现金流入小计 | 673,610,896.98 | 210,953,476.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 487,677,598.74 | 192,479,298.76 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付利息、手續費及佣金的現金 | | |
| 支付保單紅利的現金 | | |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 49,250,367.42 | 14,377,948.71 |
| 支付的各项稅費 | 36,517,766.11 | 4,515,090.85 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 183,307,270.89 | 20,699,104.76 |
| 經營活動現金流出小計 | 756,753,003.16 | 232,071,443.08 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -83,142,106.18 | -21,117,967.02 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 1,250,000.00 | |
| 取得投資收益收到的現金 | 375,000.00 | 250,000.00 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流入小計 | 1,625,000.00 | 250,000.00 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | 74,785,240.98 | 7,161,888.19 |
| 投資支付的現金 | 29,676,478.37 | 149,020,000.00 |
| 質押貸款淨增加額 | | |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | |
| 投資活動現金流出小計 | 104,461,719.35 | 156,181,888.19 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -102,836,719.35 | -155,931,888.19 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | | 2,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金 | | |
| 取得借款收到的現金 | 161,010,000.00 | 54,354,573.40 |
| 發行債券收到的現金 | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | |
| 籌資活動現金流入小計 | 161,010,000.00 | 56,354,573.40 |
| 償還債務支付的現金 | 23,710,979.16 | |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 4,148,693.68 | 1,223,032.51 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 27,859,672.84 | 1,223,032.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 133,150,327.16 | 55,131,540.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -48,284.68 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -52,876,783.05 | -121,918,314.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 208,346,291.90 | 241,822,983.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 155,469,508.85 | 119,904,668.72 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 235,253,829.07 | 152,499,132.15 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 52,873,131.35 | 57,521,224.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 288,126,960.42 | 210,020,356.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 220,960,584.83 | 190,428,591.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 20,737,526.03 | 13,718,436.15 |
| 支付的各项税费 | 18,701,781.55 | 4,460,501.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 104,553,433.00 | 20,062,570.15 |
| 经营活动现金流出小计 | 364,953,325.41 | 228,670,099.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,826,364.99 | -18,649,743.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,250,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 375,000.00 | 250,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,625,000.00 | 250,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,104,034.15 | 7,159,401.01 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | 71,237,077.00 | 149,020,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 95,341,111.15 | 156,179,401.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,716,111.15 | -155,929,401.01 |
| 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 | 161,010,000.00 | 54,354,573.40 |
| 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 | 161,010,000.00 | 54,354,573.40 |
| 偿还债务支付的现金 | 23,710,979.16 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,148,693.68 | 1,223,032.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 27,859,672.84 | 1,223,032.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 133,150,327.16 | 53,131,540.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -37,392,148.98 | -121,447,603.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 73,131,225.61 | 240,279,762.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 35,739,076.63 | 118,832,159.68 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|-------------|--------|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 117,858,178.00 | | | | 953,283,469.46 | | | | 27,312,801.64 | | 187,333,658.29 | 1,278,152.22 | 1,287,066,259.61 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 117,858,178.00 | | | 953,283,469.46 | | | | 27,312,801.64 | | 187,333,658.29 | 1,278,152.22 | 1,287,066,259.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 545,400.00 | | | | | | 60,772,978.09 | 204,282.25 | 61,522,660.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 60,772,978.09 | 204,282.25 | 60,977,260.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 545,400.00 | | | | | | | | 545,400.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 545,400.00 | | | | | | | | 545,400.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 117,858,178.00 | | | | 953,828,869.46 | | | | 27,312,801.64 | | 248,106,636.38 | 1,482,434.47 | 1,348,588,919.95 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 513,516,069.17 | | | | 27,312,801.64 | | 153,747,710.35 | | 794,576,581.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100, | | | | 513,5 | | | | 27,31 | | 153,7 | | 794,5 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------|--|---------------|--------------|----------------|
| 额 | 000,000.00 | | | | 16,069.17 | | | | 2,801.64 | | 47,710.35 | | 76,581.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,858,178.00 | | | | 439,767,400.29 | | | | | | 33,585,947.94 | 1,278,152.22 | 492,489,678.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 33,585,947.94 | 298,152.22 | 33,884,100.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,858,178.00 | | | | 439,767,400.29 | | | | | | | 980,000.00 | 458,605,578.29 |
| 1. 股东投入的普通股 | 17,858,178.00 | | | | 433,851,067.29 | | | | | | | 980,000.00 | 452,689,245.29 |
| 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 | | | | | 181,800.00 | | | | | | | | 181,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | 5,734,533.00 | | | | | | | | 5,734,533.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 117,858,178.00 | | | | 953,283,469.46 | | | | 27,312,801.64 | | 187,333,658.29 | 1,278,152.22 | 1,287,066,259.61 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 117,858,178.00 | | | | 953,101,669.46 | | | | 27,312,801.64 | 153,135,295.41 | 1,251,407,944.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 117,858,178.00 | | | | 953,101,669.46 | | | | 27,312,801.64 | 153,135,295.41 | 1,251,407,944.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 28,030,550.54 | 28,030,550.54 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 28,030,550.54 | 28,030,550.54 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | 54 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 117,858,178.00 | | | | 953,101,669.46 | | | | 27,312,801.64 | 181,165,845.95 | 1,279,438,495.05 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分 配利 润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 513,516,069.17 | | | | 27,312,801.64 | 146,999,818.00 | 787,828,688.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 513,516,069.17 | | | | 27,312,801.64 | 146,999,818.00 | 787,828,688.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,858,178.00 | | | | 439,585,600.29 | | | | | 6,135,477.41 | 463,579,255.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,135,477.41 | 6,135,477.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,858,178.00 | | | | 439,585,600.29 | | | | | | 457,443,778.29 |
| 1. 股东投入的普通股 | 17,858,178.00 | | | | 433,851,067.29 | | | | | | 451,709,245.29 |
| 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 | | | | | 5,734,533.00 | | | | | | 5,734,533.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 117,858,178.00 | | | | 953,101,669.46 | | | | 27,312,801.64 | 153,135,295.41 | 1,251,407,944.51 |

三、公司基本情况

江门市科恒实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为江门市联星科恒助剂厂,于1994年4月2日成立,注册资本为50万元人民币。2000年3月27日,江门市江海区体制改革办公室出具《关于江门市联星科恒助剂厂转制为江门市科恒实业有限公司的批复》(江海改[2000]3号):联星合作社将原科恒助剂厂资产评估作价后,由联星合作社、上海齐力助剂有限公司以实物形式出资和刘德强等46个股东以现金形式出资共同组建江门市科恒实业有限公司,转制后公司注册资本为600万元。业经江门市蓬江区江源会计师事务所出具的江源所验字(2000)第6-22号《验资报告》审验。公司于2000年9月12日取得江门市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册号为:440704000000406。

2007年11月13日,公司全体股东签署《发起人协议》,以经审计确认的截止2007年10月31日的净资产32,639,569.17元按1:1的比例折为股份公司股本32,630,000.00元及资本公积9,569.17元。整体变更为股份有限公司。发起人为万国江、陈波等48名自然人和江门市联星实业总公司。公司的注册资本为32,630,000.00元人民币。业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华(2007)验字130号《验资报告》审验。

2009年12月22日,根据公司章程修正案规定,增加注册资本4,870,000.00元,由万国江、广发信德投资管理有限公司共同出资缴纳,变更后注册资本为人民币37,500,000.00元。业经江门市江源会计师事务所有限公司出具的江源所验字[2009]12-22号《验资报告》审验。

2012年7月16日经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]869号)文核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,250万股,每股面值为1元,发行后股本为5,000.00万元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。

根据公司2013年5月22日在江门市科恒实业股份有限公司召开的2012年度股东大会决议，公司决定以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增前总股数为5,000.00万股，转增后总股数为10,000.00万股。立信会计师事务所(特殊普通合伙)已于2013年7月9日对转增后的股本进行了审验，并出具信会师报字[2013]第310394号《验资报告》。

2016年10月31日，经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2473号)文核准，公司发行新增股份17,858,178股，其中，向陈荣女士等十三名交易对方合计发行人民币普通股11,406,487股购买相关资产，每股发行价格为人民币28.15元；向唐芬女士、南通领鑫创恒发行人民币普通股6,451,691股募集配套资金，每股发行价格为人民币22.00元。发行前股份总额为10,000.00万股，发行后股份总额为11,785.8178万股。立信会计师事务所(特殊普通合伙)已于2016年11月11日，对公司本次发行股份购买资产进行了审验，并出具信会师报字[2016]第310911号《验资报告》。并于2016年11月17日对本次非公开发行股份认购资金实收情况进行了审验，并出具信会师报字[2016]第310913号《验资报告》。

本公司主要的经营业务包括：生产、销售化工原料及化工产品（法律、行政法规禁止或未取得前置审批的项目不得经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。主要产品为稀土发光材料、锂离子电池正极材料和锂离子电池自动化生产设备，公司住所：江门市江海区滘头滘兴南路22号，公司实际控制人、法定代表人：万国江。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月23日批准报出。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | |
|------------------------------|--------------|--------------|
| | 2017. 6. 30 | 2016. 12. 31 |
| 广东科明诺科技有限公司（以下简称“科明诺”） | 是 | 是 |
| 杭州萤科新材料有限公司（以下简称“杭州萤科”） | 是 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司（以下简称“英德能源”） | 是 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司（以下简称“浩能科技”） | 是 | 是 |
| 深圳市浩能时代科技有限公司（以下简称“浩能时代”） | 是 | 是 |
| 东莞市九州浩德新能源设备有限公司（以下简称“九州浩德”） | 是 | 是 |
| 惠州市德隆机械设备有限公司（以下简称“惠州德隆”） | 是 | 是 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2)、合并程序

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

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

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

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

①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

a、一般处理方法

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

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

b、分步处置子公司

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

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

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

控制权當期的損益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資的相關政策進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

③購買子公司少數股權

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日（或合併日）開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

④不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的長期股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

7、合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排分為共同經營和合營企業。

當本公司是合營安排的合營方，享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債時，為共同經營。

本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：

（1）確認本公司單獨所持有的資產，以及按本公司份額確認共同持有的資產；（2）確認本公司單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同承擔的負債；（3）確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；（4）按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；（5）確認單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

8、現金及現金等价物的確定標準

在編制現金流量表時，將本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款確認為現金。將同時具備期限短（從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知現金、價值變動風險很小四個條件的投資，確定為現金等价物。

9、外幣業務和外幣報表折算

（1）、外幣業務

外幣業務採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率將外幣金額折合成人民幣記賬。

資產負債表日外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。

（2）、外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除“未分配利潤”項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用平均匯率折算。

處置境外經營時，將與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自所有者權益項目轉入處置當期損益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1)、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2)、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4)、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6)、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 100 万元以上。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--------------|----------|
| 组合 1：账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：关联方组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 20.00% | 20.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3—4 年 | | |
| 4—5 年 | | |
| 5 年以上 | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 关联方组合 | 0.00% | 0.00% |

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如：关联方、债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的应收款，实行单项计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。 |

12、存货

（1）、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品等。

（2）、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

(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。

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。

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和应支付的相关税费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。

(3)、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

(3) 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的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）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 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 电子设备 | 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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

(1)、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)、暂停资本化期间

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

(4)、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|--------|----------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权证规定的使用年限 |
| 专利权 | 94 个月 | 合同及权证规定的使用年限 |
| 发明专利 | 20 年 | 法律规定的保护期限 |
| 实用新型 | 10 年 | 法律规定的保护期限 |
| 软件著作权 | 50 年 | 法律规定的保护期限 |
| 商标 | 10 年 | 法律规定的保护期限 |
| 电脑软件 | 5 年 | 合同、行业情况及企业历史经验 |
| 技术使用许可权 | 5 年 | 合同、行业情况及企业历史经验 |
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权证规定的使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学

或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②、开发阶段支出资本化的具体条件

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职

工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（二十一）应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

（1）、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1)、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2)、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用期权模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1)、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2)、提供劳务收入

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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。

(3)、让渡资产使用权收入

相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4)、 本公司商品销售收入以货物发运并经客户签收后确认。

浩能科技商品销售收入以货物发运至客户，安装完毕，经客户验收合格后确认。

29、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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，将尚未分配的递延收益余额一次性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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，在其补偿的相关费用或损失的发生期间计入损益：①.用于补偿本公司以后期间费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；②.用于补偿本公司已发生费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 消费税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 12.5%、15%、25% |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 5% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 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 |
|--------|-------|
| 科恒股份 | 15% |
| 科明诺 | 25% |
| 杭州萤科 | 25% |
| 英德能源 | 25% |
| 浩能科技 | 15% |

| | |
|------|-------|
| 浩能时代 | 12.5% |
| 九州浩德 | 25% |
| 惠州德隆 | 25% |

2、税收优惠

(1) 本公司被认定为广东省2009年第一批高新技术企业，2015年10月10日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期自2015年1月1日至2017年12月31日。

(2) 科明诺于2014年5月1日评定为增值税一般纳税人，根据江门市江海区国家税务局出具的纳税人减免税备案登记表，科明诺符合财税字[2001]第113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》减免税条件，同意科明诺2016年1月1日至2016年12月31日取得的关于农膜等减免税项目收入免征增值税。

(3) 浩能科技2011年被认定为高新技术企业，2014年通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201444201599，发证日期是2014年9月30日，有效期3年；根据企业所得税法的有关规定，公司2014年至2016年享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

(4) 浩能时代2011年被认定为软件企业，从获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，公司2012年-2013年免征企业所得税，2014年-2016年减半征收，企业所得税税率为 12.5%。

(5) 浩能时代2011年被认定为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，浩能时代销售自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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 | 47,075.03 | 46,773.27 |
| 银行存款 | 155,422,433.82 | 208,299,518.63 |
| 其他货币资金 | 111,023,961.15 | 17,294,253.00 |
| 合计 | 266,493,470.00 | 225,640,544.90 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 2017. 6. 30 | 2016. 12. 31 |
|-------|----------------|---------------|
| 票据保证金 | 99,821,708.15 | 9,000,000.00 |
| 法院冻结款 | 8,294,253.00 | 8,294,253.00 |
| 履约保证金 | 2,908,000.00 | |
| 合计 | 111,023,961.15 | 17,294,253.00 |

受限货币资金说明：

截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金票据保证金，人民币 99,821,708.15 元，系本公司开具银行承兑汇票而存入的保证金。

截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金法院冻结款，人民币 8,294,253.00 元，系本公司与宁波世捷诉讼案件被法院冻结招商银行股份有限公司深圳东滨支行 8,294,253.00 元。

截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金履约保证金，人民币 2,908,000.0 元，系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、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 | 114,883,656.74 | 72,405,885.59 |
| 商业承兑票据 | 7,405,260.49 | 16,168,756.06 |
| 合计 | 122,288,917.23 | 88,574,641.65 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,495,080.32 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 6,495,080.32 |

(3) 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 | 218,089,857.25 | |
| 商业承兑票据 | 275,260.49 | |
| 合计 | 218,365,117.74 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 30,769,991.68 | 5.29% | 27,187,012.90 | 88.36% | 3,582,978.78 | 29,685,391.68 | 5.84% | 22,885,352.38 | 77.09% | 6,800,039.30 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 543,056,134.16 | 93.32% | 57,877,730.94 | 10.66% | 485,178,403.22 | 470,724,939.89 | 92.67% | 50,093,582.91 | 10.64% | 420,631,356.98 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 8,093,938.87 | 1.39% | 7,200,353.37 | 88.96% | 893,585.50 | 7,579,826.54 | 1.49% | 7,028,303.54 | 92.72% | 551,523.00 |
| 合计 | 581,920,064.71 | 100.00% | 92,265,097.21 | 15.86% | 489,654,967.50 | 507,990,158.11 | 100.00% | 80,007,238.83 | 15.75% | 427,982,919.28 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 郑州西特新能源有限公司 | 1,084,600.00 | 542,300.00 | 50.00% | 未决诉讼中 |
| 东莞市赛比电池有限公司 | 1,284,634.40 | 1,284,634.40 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市天耀新能源科技有限公司 | 1,443,196.16 | 1,443,196.16 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市伊斯诺电池有限公司 | 1,491,558.02 | 1,491,558.02 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江南博电源科技有限公司 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 100.00% | 未有可供强制执行的财产 |
| 深圳市鼎力源科技有限公司 | 1,930,800.00 | 1,930,800.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市凯和新能源科技有限公司 | 2,112,227.87 | 2,112,227.87 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市力驰科技有限公司 | 2,344,518.70 | 2,344,518.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宜兴市恒辉五金灯具有限公司 | 2,471,739.00 | 2,471,739.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市广宇通科技有限公司 | 3,321,533.89 | 3,321,533.89 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市爱华动力电池有限公司 | 5,403,826.08 | 5,403,826.08 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市特瑞斯电池科技有限公司 | 6,081,357.56 | 3,040,678.78 | 50.00% | 未决诉讼中 |
| 合计 | 30,769,991.68 | 27,187,012.90 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内(含 1 年) | 446,277,204.31 | 22,313,860.23 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 446,277,204.31 | 22,313,860.23 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 63,235,060.72 | 12,647,012.14 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 21,254,021.12 | 10,627,010.56 | 50.00% |
| 3 年以上 | 12,289,848.01 | 12,289,848.01 | 100.00% |
| 合计 | 543,056,134.16 | 57,877,730.94 | 10.66% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,257,858.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 96,827,732.12 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,987,769.48 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、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 | 103,735,265.14 | 98.16% | 38,691,955.63 | 89.90% |
| 1 至 2 年 | 1,464,544.83 | 1.39% | 4,172,009.51 | 9.69% |
| 2 至 3 年 | 416,886.25 | 0.39% | 173,934.14 | 0.40% |
| 3 年以上 | 58,940.31 | 0.06% | 1,519.83 | 0.01% |

| | | | | |
|----|----------------|----|---------------|----|
| 合计 | 105,675,636.53 | -- | 43,039,419.11 | -- |
|----|----------------|----|---------------|----|

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额36,602,863.73 元，占预付款项期末余额合计数的比例34.64%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 定期存款 | | 131,820.93 |
| 合计 | | 131,820.93 |

(2) 重要逾期利息

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 24,617,600.00 | 50.10% | 24,617,600.00 | 100.00% | | 24,617,600.00 | 53.59% | 24,617,600.00 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 24,518,287.97 | 49.90% | 3,028,483.13 | 12.35% | 21,489,804.84 | 21,319,033.12 | 46.41% | 2,346,419.21 | 11.01% | 18,972,613.91 |
| 合计 | 49,135,887.97 | 100.00% | 27,646,083.13 | 56.26% | 21,489,804.84 | 45,936,633.12 | 100.00% | 26,964,019.21 | 58.70% | 18,972,613.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市联腾科技有限公司 | 24,617,600.00 | 24,617,600.00 | 100.00% | 可收回风险大 |
| 合计 | 24,617,600.00 | 24,617,600.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内(含 1 年) | 19,290,284.47 | 964,514.22 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 19,290,284.47 | 964,514.22 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,588,884.12 | 717,776.82 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 585,854.58 | 292,927.29 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,053,264.80 | 1,053,264.80 | 100.00% |
| 合计 | 24,518,287.97 | 3,028,483.13 | 12.35% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 682,063.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 设备维修工程款项 | | 1,183,030.91 |
| 关联方往来 | 32,813,370.20 | 32,782,770.20 |
| 保证金、押金 | 6,246,189.38 | 6,090,612.37 |
| 借款备用金 | 4,087,650.70 | 1,691,415.06 |
| 其他往来 | 5,988,677.69 | 4,188,804.58 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 49,135,887.97 | 45,936,633.12 |
|----|---------------|---------------|

(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 |
|---------------|-------|---------------|-------------|------------------|---------------|
| 深圳市联腾科技有限公司 | 关联方往来 | 24,617,600.00 | 2-3 年、3 年以上 | 48.52% | 24,617,600.00 |
| 程建军 | 关联方往来 | 8,165,170.20 | 1 年以内 | 16.09% | 408,258.51 |
| 震雄工业园(深圳)有限公司 | 押金 | 1,951,325.70 | 1-2 年 | 3.85% | 390,265.14 |
| 北京海斯顿环保设备有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 1.97% | 50,000.00 |
| 中天储能科技有限公司 | 投标保证金 | 700,000.00 | 1 年以内 | 1.38% | 35,000.00 |
| 合计 | -- | 36,434,095.90 | -- | 71.81% | 25,501,123.65 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、存货

(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 | 145,260,963.26 | 7,997,582.73 | 137,263,380.53 | 115,705,023.92 | 9,245,104.34 | 106,459,919.58 |
| 在产品 | 206,383,863.02 | 822,400.18 | 205,561,462.84 | 81,408,042.07 | 943,635.82 | 80,464,406.25 |
| 库存商品 | 42,574,594.60 | 210,029.10 | 42,364,565.50 | 84,756,352.20 | 512,315.91 | 84,244,036.29 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 自制半成品 | 21,211,491.33 | 3,338,902.09 | 17,872,589.25 | 12,081,538.47 | 1,913,687.08 | 10,167,851.39 |
| 发出商品 | 326,524,127.57 | 587,256.22 | 325,936,871.34 | 165,569,382.56 | 969,391.07 | 164,599,991.49 |
| 合计 | 741,955,039.78 | 12,956,170.32 | 728,998,869.46 | 459,520,339.22 | 13,584,134.22 | 445,936,205.00 |

(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 | 9,245,104.34 | | | 1,247,521.61 | | 7,997,582.73 |
| 在产品 | 943,635.82 | | | 121,235.64 | | 822,400.18 |
| 库存商品 | 512,315.91 | | | 302,286.81 | | 210,029.10 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 自制半成品 | 1,913,687.08 | 1,425,215.01 | | | | 3,338,902.09 |
| 发出商品 | 969,391.07 | | | 382,134.85 | | 587,256.22 |
| 合计 | 13,584,134.22 | 1,425,215.01 | | 2,053,178.91 | | 12,956,170.32 |

存货跌价准备计提的原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 存货 | 可变现净值低于账面价值 | 生产领用 | --- |

(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****8、其他流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 10,545,062.08 | 10,545,062.08 |
| 留抵和待抵扣增值税 | 31,613,468.45 | 40,753,722.29 |
| 预缴工会费和其他税费 | | 22,984.10 |
| 合计 | 42,158,530.53 | 51,321,768.47 |

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售权益工具： | 32,862,000.00 | | 32,862,000.00 | 17,862,000.00 | | 17,862,000.00 |
| 按成本计量的 | 32,862,000.00 | | 32,862,000.00 | 17,862,000.00 | | 17,862,000.00 |
| 合计 | 32,862,000.00 | | 32,862,000.00 | 17,862,000.00 | | 17,862,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | | 2.50% | 375,000.00 |
| 广东南方报业新视界传媒有限公司 | 12,862,000.00 | | | 12,862,000.00 | | | | | 7.00% | |
| 深圳市华夏光彩股份有限公司* | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | | | | | 8.74% | |
| 合计 | 17,862,000.00 | 15,000,000.00 | | 32,862,000.00 | | | | | -- | 375,000.00 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖南雅城新材料股份有限公司 | 35,789,077.71 | | | 8,625,096.06 | | | | | | 44,414,173.77 | |
| 深圳联腾科技有限公司* | 6,250,000.00 | | 1,250,000.00 | | | | | | | 5,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 114,134,448.98 | 14,000,000.00 | | 3,134,586.00 | | | | | | 131,269,034.98 | |
| 广东粤科泓润创业投资有限公司 | 9,655,038.13 | | | -323,887.02 | | | | | | 9,331,151.11 | |
| 智慧易德 | 1,841,607.11 | | | -550,006.62 | | | | | | 1,291,600.49 | |
| 江门市城市绿苑科技有限公司 | | 400,000.00 | | -50,345.48 | | | | | | 349,654.52 | |
| 小计 | 167,670,171.93 | 14,400,000.00 | 1,250,000.00 | 10,835,442.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 191,655,614.87 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 167,670,171.93 | 14,400,000.00 | 1,250,000.00 | 10,835,442.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 191,655,614.87 | 4,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | 3 | | | | | | | | | 7 |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|---|

11、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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|------------|-------|------|------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 276,478.37 | | | 276,478.37 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 276,478.37 | | | 276,478.37 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 3,283.17 | | | 3,283.17 |
| (1) 计提或摊销 | 3,283.17 | | | 3,283.17 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 3,283.17 | | | 3,283.17 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 273,195.20 | | | 273,195.20 |
| 2.期初账面价值 | | | | |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

12、固定资产

(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 | 电子设备 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 79,784,572.20 | 169,963,760.70 | 5,168,467.25 | 7,571,591.59 | 262,488,391.74 |
| 2.本期增加金额 | | 1,069,083.68 | 1,914,360.74 | 1,795,788.43 | 4,779,232.85 |
| (1) 购置 | | 1,069,083.68 | 1,914,360.74 | 1,795,788.43 | 4,779,232.85 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 79,784,572.20 | 171,032,844.38 | 7,082,827.99 | 9,367,380.02 | 267,267,624.59 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,849,582. | 47,693,769.52 | 3,408,940.74 | 4,755,237.21 | 72,707,529.96 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| | 49 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 1,983,325.92 | 8,237,329.44 | 235,884.79 | 438,860.29 | 10,895,400.44 |
| (1) 计提 | 1,983,325.92 | 8,237,329.44 | 235,884.79 | 438,860.29 | 10,895,400.44 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 18,832,908.41 | 55,931,098.96 | 3,644,825.53 | 5,194,097.50 | 83,602,930.40 |
| 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 | 60,951,663.79 | 115,101,745.42 | 3,438,002.46 | 4,173,282.52 | 183,664,694.19 |
| 2.期初账面价值 | 62,934,989.71 | 122,269,991.18 | 1,759,526.51 | 2,816,354.38 | 189,780,861.78 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

13、在建工程

(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 |
| 机加新磨床基础工程 | 1,709,401.70 | | 1,709,401.70 | 38,834.95 | | 38,834.95 |
| 粉尘、废气处理工程 | 128,000.00 | | 128,000.00 | 128,000.00 | | 128,000.00 |
| 英德能源厂房工程及生产设备 | 39,034,432.47 | | 39,034,432.47 | | | |
| 其他 | | | | 33,846.16 | | 33,846.16 |
| 合计 | 40,871,834.17 | | 40,871,834.17 | 200,681.11 | | 200,681.11 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,576,585.12 | 53,041,996.67 | | 2,171,588.36 | 59,790,170.15 |
| 2.本期增加金额 | | 3,090,000.00 | | 1,786,579.57 | 4,876,579.57 |
| (1) 购置 | | 3,090,000.00 | | 1,786,579.57 | 4,876,579.57 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,576,585.12 | 56,131,996.67 | | 3,958,167.93 | 64,666,749.72 |
| 二、累计摊销 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 1.期初余额 | 1,165,552.90 | 3,698,320.67 | | 1,731,196.08 | 6,595,069.65 |
| 2.本期增加 金额 | 45,711.84 | 3,596,462.00 | | 215,004.06 | 3,857,177.90 |
| (1) 计提 | 45,711.84 | 3,596,462.00 | | 215,004.06 | 3,857,177.90 |
| | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,211,264.74 | 7,294,782.67 | 0.00 | 1,946,200.14 | 10,452,247.55 |
| 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 | 3,365,320.38 | 48,837,214.00 | | 2,011,967.79 | 54,214,502.17 |
| 2.期初账面 价值 | 3,411,032.22 | 49,343,676.00 | | 440,392.28 | 53,195,100.50 |

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

15、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 |
|-----------------|------|------|------|------|
| | | | | |

| | | | | | | |
|------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 浩能科技 | 388,799,621.35 | | | | | 388,799,621.35 |
| 合计 | 388,799,621.35 | | | | | 388,799,621.35 |

(2) 商誉减值准备

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修工程 | 2,792,609.68 | 1,869,302.65 | 604,686.16 | | 4,057,226.17 |
| 合计 | 2,792,609.68 | 1,869,302.65 | 604,686.16 | | 4,057,226.17 |

其他说明

17、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 | 136,867,350.66 | 20,552,390.59 | 124,555,392.26 | 18,912,815.10 |
| 内部交易未实现利润 | 2,997,703.81 | 449,655.57 | 8,389,930.24 | 1,420,630.51 |
| 可抵扣亏损 | 56,528,532.81 | 8,479,279.92 | 72,291,193.16 | 10,843,678.97 |
| 合计 | 196,393,587.28 | 29,481,326.08 | 205,236,515.66 | 31,177,124.58 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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 | | 29,481,326.08 | | 31,177,124.58 |

(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 |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 3,994,521.58 | 4,302,835.02 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,994,521.58 | 4,302,835.02 |
|----|--------------|--------------|

(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 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 2017 年* | 847,160.63 | 1,155,474.07 | |
| 2019 年 | 682,848.06 | 682,848.06 | |
| 2020 年 | 1,887,726.75 | 1,887,726.75 | |
| 2021 年 | 576,786.14 | 576,786.14 | |
| 合计 | 3,994,521.58 | 4,302,835.02 | -- |

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付长期资产款 | 45,144,963.32 | 10,583,852.58 |
| 合计 | 45,144,963.32 | 10,583,852.58 |

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 195,390,000.00 | 125,259,573.40 |
| 保证+抵押借款 | 67,200,000.00 | |
| 合计 | 262,590,000.00 | 125,259,573.40 |

短期借款分类的说明：

(1) 2016年7月15日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订的《借款合同》(编号：2016(报)借字第10020169913546347号，借款金额885万元，借款期限6个月。本《借款合同》纳入2016(报)高保字第030026号、2016(报)高保字第030027号《最高额保证担保合同》的保证担保范围，保证人万国江、唐芬，担保期限2016年1月27日至2019年1月27日止，最高担保金额4,000万元。，截止2017年5月31日，该笔借款已偿还。

(2) 2016年3月2日公司与中国银行股份有限公司江门分行签订的《流动资金借款合同》(编号：GDK47502012016205，借款金额800万元，借款期限12个月。本《流动资金借款合同》纳入GBZ475022014038《最高额保证合同》的保证担保范围，保证人万国江，担保期限2013年1月1日至2019年12月31日止，最高担保金额5,000万元。本《流动资金借款合同》属于编号为GED475022016012的《授信额度协议》项下的

单项协议，最高授信额度为2,000万元。，截止2017年5月31日，该笔借款已偿还。

(3) 2016年4月8日公司与中国银行股份有限公司江门分行签订的《流动资金借款合同》(编号：GDK47502012016335，借款金额6,829,573.4元，借款期限12个月。本《流动资金借款合同》纳入GBZ475022014038《最高额保证合同》的保证担保范围，保证人万国江，担保期限2013年1月1日至2019年12月31日止，最高担保金额5,000万元。本《流动资金借款合同》属于编号为GED475022016012的《授信额度协议》项下的单项协议，最高授信额度为2,000万元。截止2017年5月31日，该笔借款已偿还。

(4) 2016年10月14日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订的《借款合同》(编号：2016(报)借字第10020169915242100号，借款金额700万元，借款期限12个月本《借款合同》纳入2016(报)高保字第030209号、2016(报)高保字第030210号《最高额保证担保合同》的保证担保范围，保证人万国江、唐芬，担保期限2016年5月10日至2019年5月10日止，最高担保金额15,000万元。，截止2017年5月31日，该借款合同项下，未偿还金额为人民币7,000,000.00元。

(5) 2016年10月14日公司与中国银行股份有限公司江门分行签订的《流动资金借款合同》(编号：GDK47502012016845，借款金额500万元，借款期限12个月。本《流动资金借款合同》纳入GBZ475022014038《最高额保证合同》的保证担保范围，保证人万国江，担保期限2013年1月1日至2019年12月31日止，最高担保金额5,000万元。本《流动资金借款合同》属于编号为GED475022016012的《授信额度协议》项下的单项协议，最高授信额度为2,000万元。截止2017年5月31日，该借款合同项下，未偿还金额为5,000,000.00元。

(6) 2016年11月4日公司与兴业银行股份有限公司江门分行签订的《流动资金借款合同》(编号：兴银粤流借字(江门分行)第201609260800号，借款金额1,000万元，借款期限12个月。本《流动资金借款合同》纳入兴银粤保证字(江门分行)第201609220800《最高额保证合同》的保证担保范围，保证人万国江，担保期限2016年9月26日至2024年9月26日止，最高担保金额3,000万元。，截止2017年5月31日，该借款合同项下，未偿还金额为10,000,000.00元。

(7) 2016年11月9日公司与招商银行股份有限公司江门分行签订的《借款合同》(编号：2016年江字第1016500036号，借款金额1,070万元，借款期限12个月。本《借款合同》为编号：2016年江字第0016500041号的《授信协议》项下具体合同。授信人万国江，授信期限为2016年11月3日至2017年11月2日止，授信循环额度3,000万元。本《流动资金借款合同》纳入2016年江字第BZ001650004101《最高额不可撤销担保书》的保证担保范围，保证人万国江，担保期限2016年11月3日至2017年11月2日止，最高担保金额3,000万元。本《借款合同》为编号：2016年江字第YC0016500041《银行承兑合作协议》项下具体合同。截止2017年5月31日，该借款合同项下，未偿还金额为10,700,000.00元人民币。

(8) 2016年11月7日公司与招商银行股份有限公司江门分行签订的《借款合同》(编号：2016年江字第1016500023号，借款金额1,813万元，借款期限12个月。本《借款合同》为编号：2016年江字第0016500041号的《授信协议》项下具体合同。授信人万国江，授信期限为2016年11月3日至2017年11月2日止，授信循环额度3,000万元。本《流动资金借款合同》纳入2016年江字第BZ001650004101《最高额不可撤销担保书》的保证担保范围，保证人万国江，担保期限2016年11月3日至2017年11月2日止，最高担保金额3,000万元。本《借款合同》为编号：2016年江字第YC0016500041《银行承兑合作协议》项下具体合同。截止2017年5月31日，该借款合同项下，未偿还金额为18,130,000.00元人民币。

(9) 2016年11月23日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订的《借款合同》(编号：2016

(报)借字第10020169916075394号,借款金额1,091万元,借款期限12个月。本《借款合同》纳入2016(报)高保字第030209号、2016(报)高保字第030210号《最高额保证担保合同》的保证担保范围,保证人万国江、唐芬,担保期限2016年5月10日至2019年5月10日止,最高担保金额15,000万元,截止2017年5月31日,该笔借款合同项下,未偿还金额为10,910,000.00元。

(10) 2016年11月18日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订的《借款合同》(编号:2016(报)借字第10020169916006170号,借款金额984万元,借款期限12个月。本《借款合同》纳入2016(报)高保字第030209号、2016(报)高保字第030210号《最高额保证担保合同》的保证担保范围,保证人万国江、唐芬,担保期限2016年5月10日至2019年5月10日止,最高担保金额15,000万元。截止2017年5月31日,该借款合同项下,未偿还金额为9,840,000.00元。

(11) 2016年12月23日公司与广东南粤银行股份有限公司江门分行签订的《借款合同》(编号:南粤江门GS1借字2016第004号,借款金额1,679万元,借款期限12个月。本《借款合同》纳入南粤江门GS1最高保字2016第007号《最高额保证合同》的保证担保范围,保证人万国江,担保期限2016年11月8日至2017年11月7日止,最高担保金额3,000万元。本《借款合同》为编号:南粤江门GS1融字2016第008号《最高额融资合同》项下的具体业务合同,最高额融资额度为10,000万元。截止2017年5月31日,该借款合同项下,未偿还金额为16,790,000.00元人民币。

(12) 2016年12月27日公司与广东南粤银行股份有限公司江门分行签订的《借款合同》(编号:南粤江门GS1借字2016第005号,借款金额1,321万元,借款期限12个月。本《借款合同》纳入南粤江门GS1最高保字2016第007号《最高额保证合同》的保证担保范围,保证人万国江,担保期限2016年11月8日至2017年11月7日止,最高担保金额3,000万元。本《借款合同》为编号:南粤江门GS1融字2016第008号《最高额融资合同》项下的具体业务合同,最高额融资额度为10,000万元。截止2017年5月31日,该借款合同项下,未偿还金额为13,210,000.00元人民币。

(13) 2017年1月3日公司与中国银行股份有限公司江门分行签订的《流动资金借款合同》(编号:GDK47502012017002),借款金额26,140,000.00元,借款期限12个月,利率4.5675%。本《流动资金借款合同》纳入GBZ47502201016235《最高额保证合同》的保证担保范围,保证人万国江,担保期限2013年1月1日至2023年12月31日止,最高担保金额1亿2千万元。截止报告日,本借款合同项下,未偿还金额为26,140,000.00元人民币。

(14) 2017年1月16日公司与中国光大银行股份有限公司江门分行签订《流动资金借款合同》(编号JM贷字54222017001),借款金额10,000,000.00元,借款期限12个月,利率4.5675%,本《流动资金借款合同》纳入JM综保字54222017001《最高额保证合同》的保证担保范围,保证人万国江,担保最高本金为10,000,000.00元,截止2017年5月31日,本借款合同项下,未偿还金额为人民币10,000,000.00元。

(15) 2017年2月22日公司与中国银行股份有限公司江门分行签订的《流动资金借款合同》(编号:GDK47502012017051),借款金额4,000,000.00元,借款期限12个月,利率4.5675%。本《流动资金借款合同》纳入GBZ47502201016235《最高额保证合同》的保证担保范围,保证人万国江,担保期限2013年1月1日至2023年12月31日止,最高担保金额1亿2千万元。截止报告日,本借款合同项下,未偿还金额为4,000,000.00元人民币。

(16) 2017年2月22日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订的《借款合同》(编号:2017(报)借字第10020179911054126号),借款金额8,810,000.00元,借款期限12个月,利率5.22%。本《借款合

同》纳入2016（报）高保字第030209号、2016（报）高保字第030210号《最高额保证担保合同》的保证担保范围，保证人万国江、唐芬，担保期限2016年5月10日至2019年5月10日止，最高担保金额15,000万元，截止2017年5月31日，该借款合同项下，未偿还金额为人民币8,810,000.00元。

（17）2017年5月4日公司与中国银行股份有限公司江门分行签订的《流动资金借款合同》（编号：GDK47502012017156），借款金额14,860,000.00元，借款期限12个月，利率5.22%。本《流动资金借款合同》纳入GBZ47502201016235《最高额保证合同》的保证担保范围，保证人万国江，担保期限2013年1月1日至2023年12月31日止，最高担保金额1亿2千万元。截止2017年5月31日，本借款合同项下，未偿还金额为14,860,000.00元。

（18）2017年5月22日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订的《借款合同》（编号：2017（报）借字第10020179913997884号），借款金额65,800,000.00元，借款期限9个月，利率4.785%。本《借款合同》纳入编号为2017（报）高抵（质）字第030073号《最高额抵（质）押担保合同》及2016（报）高保字第030209号、2016（报）高保字第030210号《最高额保证担保合同》的担保担保范围。抵押合同抵押物为权证号为粤房地权证江门字第0115143588号、粤房地权证江门字第0115159939号、粤房地权证江门字第0109003476号、粤房地权证江门字第0109003469号、粤房地权证江门字第0109003471号、粤房地权证江门字第0109003565号非住宅房产及江国用（2007）第115295号、江国用（2007）第115294号土地，抵（质）押担保期间自2017年5月15日起至2020年5月15日止，最高担保金额104,249,500.00元；保证合同保证人万国江、唐芬，担保期限2016年5月10日至2019年5月10日止，最高担保金额15,000万元。截止2017年5月31日，该借款合同项下，未偿还金额为65,800,000.00元。

（19）2017年5月25日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订的《借款合同》（编号：2017（报）借字第10020179914135570号），借款金额1,400,000.00元，借款期限9个月，利率4.785%。本《借款合同》纳入编号为2017（报）高抵（质）字第030073号《最高额抵（质）押担保合同》及2016（报）高保字第030209号、2016（报）高保字第030210号《最高额保证担保合同》的担保担保范围。抵押合同抵押物为权证号为粤房地权证江门字第0115143588号、粤房地权证江门字第0115159939号、粤房地权证江门字第0109003476号、粤房地权证江门字第0109003469号、粤房地权证江门字第0109003471号、粤房地权证江门字第0109003565号非住宅房产及江国用（2007）第115295号、江国用（2007）第115294号土地，抵（质）押担保期间自2017年5月15日起至2020年5月15日止，最高担保金额104,249,500.00元；保证合同保证人万国江、唐芬，担保期限2016年5月10日至2019年5月10日止，最高担保金额15,000万元。截止2017年5月31日，该借款合同项下，未偿还金额为1,400,000.00元。

（20）2017年6月14日公司与兴业银行股份有限公司江门分行签订的《流动资金借款合同》（编号：兴银粤流借字（江门分行）第201706140800号，借款金额2,000万元，借款期限12个月。本《流动资金借款合同》纳入兴银粤保证字（江门分行）第201609220800《最高额保证合同》的保证担保范围，保证人万国江，担保期限2016年9月26日至2024年9月26日止，最高担保金额3,000万元，截止2017年6月30日，该借款合同项下，未偿还金额为20,000,000.00元。

（21）2017年6月20日公司与渤海银行股份有限公司中山分行签订的《流动资金借款合同》（编号：渤中分贷（2017）第008号，借款金额1,000万元，借款期限12个月。本《流动资金借款合同》渤中分额保（2017）第008号《最高额保证合同》的保证担保范围，保证人万国江、唐芬，担保期限2017年6月20日至2018年6月19日止，最高担保金额6,000万元，截止2017年6月30日，该借款合同项下，未偿还金额为10,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 47,237,376.21 | 18,491,901.72 |
| 银行承兑汇票 | 223,168,210.95 | 36,753,702.54 |
| 合计 | 270,405,587.16 | 55,245,604.26 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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） | 371,664,030.49 | 331,328,161.37 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 1,186,541.80 | 2,517,952.74 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 192,388.58 | 241,148.25 |
| 3 年以上 | 746,098.03 | 786,112.48 |
| 合计 | 373,789,058.90 | 334,873,374.84 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

22、预收款项

(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） | 432,723,985.68 | 265,768,645.63 |
| 1—2 年（含 2 年） | 5,869,477.56 | 13,413,752.27 |
| 2—3 年（含 3 年） | 338,729.20 | 1,534,012.49 |
| 3 年以上 | 1,041,890.00 | 1,038,524.10 |
| 合计 | 439,974,082.44 | 281,754,934.49 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

23、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 | 15,287,068.96 | 51,047,583.66 | 51,275,979.65 | 15,058,672.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,720,471.18 | 2,720,471.18 | |
| 合计 | 15,287,068.96 | 53,768,054.84 | 53,996,450.83 | 15,058,672.97 |

(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 | 15,287,068.96 | 45,412,288.67 | 45,640,684.66 | 15,058,672.97 |
| 2、职工福利费 | | 2,626,724.46 | 2,626,724.46 | |
| 3、社会保险费 | | 849,816.59 | 849,816.59 | |
| 其中：医疗保险费 | | 707,420.21 | 707,420.21 | |
| 工伤保险费 | | 85,257.13 | 85,257.13 | |
| 生育保险费 | | 57,139.25 | 57,139.25 | |
| 4、住房公积金 | | 1,808,114.02 | 1,808,114.02 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 350,639.92 | 350,639.92 | |
| 合计 | 15,287,068.96 | 51,047,583.66 | 51,275,979.65 | 15,058,672.97 |

(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 | | 2,620,201.51 | 2,620,201.51 | |
| 2、失业保险费 | | 100,269.67 | 100,269.67 | |
| 合计 | | 2,720,471.18 | 2,720,471.18 | |

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 4,086,121.07 | 8,701,885.38 |
| 企业所得税 | 428,028.95 | 3,708,948.22 |
| 个人所得税 | 282,708.92 | 332,623.62 |
| 城市维护建设税 | 286,028.47 | 1,153,490.63 |
| 教育费附加 | 122,703.05 | 494,353.13 |
| 地方教育费附加 | 81,713.90 | 329,568.75 |
| 印花税 | 64,428.60 | 39,859.14 |
| 合计 | 5,351,732.96 | 14,760,728.87 |

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金与押金 | 8,000.00 | 24,056.03 |
| 运输费 | 2,377,853.99 | 1,638,132.41 |
| 工程款 | 241,522.60 | 4,160,837.43 |
| 其他 | | 62,200.00 |
| 诉讼费 | 8,598,703.20 | 8,598,703.20 |
| 往来款 | 6,218,627.52 | 22,750,483.26 |
| 租金 | 2,202,411.92 | |
| 合计 | 19,647,119.23 | 37,234,412.33 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

26、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 | 12,180,000.00 | 200,000.00 | | 12,380,000.00 | |
| 合计 | 12,180,000.00 | 200,000.00 | | 12,380,000.00 | -- |

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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------|------------|-------------|------|---------------|-------------|
| 新型稀土发光材料产业化关键技术*1 | 250,000.00 | | | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 1200 吨稀土材料扩建项目*2 | 3,620,000.00 | | | | 3,620,000.00 | 与资产相关 |
| 高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化*3 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广*4 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中小企业技术创新基金项目*5 | 300,000.00 | 200,000.00 | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 省产学研专项-动力电池集成研发与产业化*6 | 3,300,000.00 | | | | 3,300,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金*7 | 410,000.00 | | | | 410,000.00 | 与资产相关 |
| 电子信息产业发展基金-储能型锂离子电池用挤压涂布机研发与产业化*8 | 2,700,000.00 | | | | 2,700,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 12,180,000.00 | 200,000.00 | | | 12,380,000.00 | -- |

*1 据江门市财政局和江门市经济和信息化局发布的文件《关于下达 2011 年度江门市 LED 产业发展专项资金产业化项目资金的通知》（江财工【2011】231 号），公司获得 2011 年 9 月至 2013 年 12 月江门市 LED 产业专项资金产业化项目（新型稀土发光材料产业化关键技术项目）专项拨款 50 万元，其中 25 万元归属于联合申报单位中山大学。

*2 据广东省发改委和广东省经济和信息化委员会发布的文件《关于转下达重点产业振兴和技术改造（第一批和第二批）2011 年中央预算内投资计划的通知》（粤发改投资【2011】1062 号），公司获得年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目专项拨款 362 万元。

*3 据广东省科学技术厅和广东省财政厅发布的文件《关于下达 2012 年广东省第二批重大科技专项（战略性新兴产业关键技术）计划项目的通知》（粤科规划字【2012】99 号），公司获得高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化项目专项拨款 100 万元，其中 40 万元归属于联合申报单位中山大学。

*4 据江门市财政局和江门市科学技术局文件《关于下达 2013 年度江门市产业研究与开发项目资金的通知》（江财工[2013]186 号），公司于 2013 年 11 月 7 日获得 2013 年度江门市重大（重点）科技专项项目（植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广）专项拨款 100 万元。

*5 科明诺公司于 2015 年 10 月、12 月分别收到江门市科技局关于开发个性化多功能光生态薄膜产品项目经费 15 万元。

*6 据浩能科技与广东省科学技术厅签订的合同书《广东省省级科技计划项目合同书》（粤科规财字[2015]5号），浩能科技于 2015 年获得 2013 年 5 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日高性能锂离子动力电池关键材料、设备与工艺集成研发及产业化项目专项拨款 465 万元，2016 年 5 月支付合作方专项拨款 135 万元，截止 2016 年 12 月 31 日共收到专项拨款 330 万元。

*7 据浩能科技与深圳市科技创新委员会签订的合同书《深圳市科技计划项目合同书》（深发改[2014]1677号），浩能科技获得高性能锂离子动力电池关键材料、设备与工艺集成研发与产业化项目专项拨款 41 万元。

*8 据浩能科技与工业和信息化部电子发展基金管理办公室签订的《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，2014 年度公司获得储能型锂离子电池用挤压涂布机研发与产业化项目专项拨款 300 万元；2015 年据公司与深圳市经济贸易和信息化委员会签订的合同书《深圳市与国家资助项目配套资金申请项目合同书》（深发改[2015]1342 号），公司获得 2015 年第四批储能型锂离子电池用挤压涂布机研发与产业化项目专项拨款 90 万元。据公司与力神动力电池系统有限公司签订的《关于共同承担国家电子信息产业发展基金项目合作协议书》，公司与力神动力电池系统有限公司共同承担《国家电子信息产业发展基金》项目，本公司为申请单位，于本年向协作单位力神动力电池系统有限公司支付项目经费 120 万元，截止报告日，公司实际获得此项政府补助 270 万元。

27、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 | 117,858,178.00 | | | | | | 117,858,178.00 |

28、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） | 947,367,136.46 | | | 947,367,136.46 |
| 其他资本公积 | 5,916,333.00 | 545,400.00 | | 6,461,733.00 |
| 合计 | 953,283,469.46 | 545,400.00 | | 953,828,869.46 |

29、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 | 27,312,801.64 | | | 27,312,801.64 |
| 合计 | 27,312,801.64 | | | 27,312,801.64 |

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 187,333,658.29 | 153,747,710.35 |
| 调整后期初未分配利润 | 187,333,658.29 | 153,747,710.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 60,772,978.09 | 33,585,947.94 |
| 期末未分配利润 | 248,106,636.38 | 187,333,658.29 |

调整期初未分配利润明细：

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

31、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 | 746,955,816.15 | 601,323,504.90 | 254,659,698.10 | 230,070,295.05 |
| 合计 | 746,955,816.15 | 601,323,504.90 | 254,659,698.10 | 230,070,295.05 |

32、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 1,096,770.17 | 141,903.70 |
| 教育费附加 | 472,697.61 | 60,815.88 |
| 车船使用税 | 2,260.00 | |
| 地方教育费附加 | 311,047.83 | 40,543.93 |
| 堤围费 | | 205,187.53 |
| 水利基金 | | 1,164.24 |
| 印花税 | 452,771.20 | |
| 合计 | 2,335,546.81 | 449,615.28 |

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|------------|
| 运费 | 7,149,496.50 | 994,424.30 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 业务招待费 | 1,569,630.05 | 676,464.10 |
| 差旅费 | 2,085,518.27 | 483,448.89 |
| 工资福利费 | 4,488,696.40 | 1,766,246.46 |
| 包装费 | 829,814.14 | 972,747.84 |
| 速递费 | 48,508.86 | 58,050.75 |
| 通讯费 | 14,327.99 | 21,673.81 |
| 广告宣传费 | 930,302.36 | 3,800.00 |
| 修理费 | 6,346.00 | 5,709.00 |
| 其他 | 939,354.42 | 13,948.81 |
| 合计 | 18,061,994.99 | 4,996,513.96 |

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费 | 34,834,393.64 | 6,135,372.79 |
| 工资 | 9,385,897.93 | 2,694,630.00 |
| 咨询及审计费 | 2,038,678.72 | 1,370,149.48 |
| 社会保险费 | 631,669.14 | 262,501.15 |
| 办公费 | 881,537.54 | 303,584.20 |
| 福利费 | 1,375,559.44 | 763,620.10 |
| 会议费 | 369,966.00 | 281,370.00 |
| 折旧费 | 1,657,581.96 | 1,415,887.38 |
| 差旅费 | 1,139,874.54 | 273,851.99 |
| 业务招待费 | 1,790,875.91 | 341,148.24 |
| 税金 | 1,415,515.16 | 698,395.92 |
| 无形资产摊销 | 1,214,062.62 | 63,028.80 |
| 其他 | 3,033,721.62 | 1,870,141.20 |
| 合计 | 59,769,334.22 | 16,473,681.25 |

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,180,099.44 | 1,223,032.51 |
| 减：利息收入 | 558,656.91 | 1,733,267.87 |

| | | |
|------|--------------|-------------|
| 汇兑损益 | -138,985.84 | -260.58 |
| 手续费 | 307,596.08 | 27,973.23 |
| 合计 | 3,790,052.77 | -482,522.71 |

36、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 12,939,922.30 | 681,042.47 |
| 二、存货跌价损失 | -627,963.90 | -1,046,406.31 |
| 合计 | 12,311,958.40 | -365,363.84 |

37、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 | 10,835,442.94 | 4,362,775.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 375,000.00 | 250,000.00 |
| 合计 | 11,210,442.94 | 4,612,775.00 |

38、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 | 3,199,075.63 | | 3,199,075.63 |
| 农膜堤围减免税额 | | 192.38 | |
| 其他 | 147,108.81 | 1,572.96 | 147,108.81 |
| 合计 | 3,346,184.44 | 1,765.34 | |

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 |
|------------------|----------------|------|-----------------------------|------------|--------|------------|--------|-------------|
| 江门高新技术产业开发区财政局扶持 | 江门高新技术产业开发区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家 | 否 | 否 | 213,490.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----|---------------------------------------|----|----|--------------|------|-------|
| 科技专项资金 | | | 级政策规定依法取得) | | | | | |
| 江门市科学技术局科学技术奖金 | 江门市科学技术局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 江门市江海区社会事务局博士后创新实践款 | 江门市江海区社会事务局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 120,000.00 | | 与收益相关 |
| 江门市高新技术产业开发区财政局(科技企业孵化器面积后) | 江门市高新技术产业开发区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 软件企业增值税退税款 | 深圳市国家税务局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 2,335,585.63 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,199,075.63 | 0.00 | -- |

39、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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 15,692.31 | 129,760.94 | 15,692.31 |
| 其中：固定资产处置损失 | 15,692.31 | 129,760.94 | 15,692.31 |
| 对外捐赠 | 120,000.00 | 50,000.00 | 120,000.00 |
| 赔偿款支出 | | 3,077,738.99 | |
| 其他 | 174.76 | 800.00 | 174.76 |
| 合计 | 135,867.07 | 3,258,299.93 | |

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 1,111,125.53 | 59,094.42 |
| 递延所得税费用 | 1,695,798.50 | 676,080.45 |
| 合计 | 2,806,924.03 | 735,174.87 |

(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 | 63,784,184.37 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,567,627.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 46,741.97 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -77,078.36 |
| 其他 | -6,730,367.24 |
| 所得税费用 | 2,806,924.03 |

41、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 | 558,656.91 | 1,567,147.23 |
| 政府补贴 | 3,399,075.63 | |
| 单位往来 | | 1,250,000.00 |
| 票据保证金 | | 54,704,539.72 |
| 其他 | 1,040,404.73 | 2,070.38 |
| 代缴个税款 | 15,739,830.00 | |
| 合计 | 20,737,967.27 | 57,523,757.33 |

(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 |
|-------------|----------------|---------------|
| 付现管理费用 | 11,691,209.57 | 10,288,306.62 |
| 付现销售费用 | 5,655,461.08 | 3,219,367.50 |
| 单位往来 | 32,323,257.38 | 2,704,896.90 |
| 其他 | 4,513,779.46 | 4,486,533.74 |
| 票据保证金/其他保证金 | 93,729,708.15 | |
| 代扣代缴税费 | 35,393,855.25 | |
| 合计 | 183,307,270.89 | 20,699,104.76 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

42、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 | 60,977,260.34 | 4,138,544.65 |
| 加：资产减值准备 | 12,311,958.40 | -365,363.84 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,895,400.44 | 8,304,402.67 |
| 无形资产摊销 | 3,857,177.90 | 63,028.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 604,686.16 | |
| 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） | 15,692.31 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,790,052.77 | 1,223,032.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -11,210,442.94 | -4,612,775.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,695,798.50 | 676,080.45 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -283,062,664.46 | 969,441.72 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-” | -160,407,911.22 | 14,621,525.58 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 号填列) | | |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 277,390,885.62 | -46,135,884.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -83,142,106.18 | -21,117,967.02 |
| 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 | 155,469,508.85 | 119,904,668.72 |
| 减: 现金的期初余额 | 208,346,291.90 | 241,822,983.04 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -52,876,783.05 | -121,918,314.32 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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 | 155,469,508.85 | 208,346,291.90 |
| 其中: 库存现金 | 47,075.03 | 46,773.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 155,422,433.82 | 208,299,518.63 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 155,469,508.85 | 208,346,291.90 |

43、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 | 111,023,961.15 | 99,821,708.15 元系本公司开具银行承兑汇票而存入的保证金; 8,294,253.00 元系本公司与宁波世捷诉讼案件被法院冻结款; 2,908,000.00 元系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。 |
| 合计 | 111,023,961.15 | -- |

44、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 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

| | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 51,830.22 | 6.7744 | 351,118.64 |
| 其中：美元 | 24,784.00 | 6.7744 | 167,896.73 |
| 预付款项 | | -- | |
| 其中：美元 | 33,772.00 | 6.7744 | 228,785.04 |
| 日元 | 72,602,750.00 | 0.0605 | 4,391,377.33 |
| 预收账款 | | -- | |
| 其中：美元 | 1,448.18 | 6.7744 | 9,810.57 |
| 应付账款 | | -- | |
| 其中：美元 | 1,603,298.40 | 6.7744 | 10,861,384.68 |
| 日元 | 15,280,000.00 | 0.0605 | 924,210.80 |

(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

八、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 | |
| 科明诺 | 江门市 | 江门市 | 研发、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 杭州萤科 | 杭州市 | 杭州市 | 销售、生产、研发 | 51.00% | | 投资设立 |
| 英德能源 | 清远市 | 清远市 | 生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 浩能科技 | 深圳市 | 深圳市 | 生产、销售 | 100.00% | | 非同一控制收购 |
| 浩能时代 | 深圳市 | 深圳市 | 技术开发、生产销售 | 100.00% | | 非同一控制收购 |
| 九州浩德 | 东莞市 | 东莞市 | 生产、销售 | 100.00% | | 非同一控制收购 |
| 惠州德隆 | 惠州市 | 惠州市 | 生产、销售 | 100.00% | | 非同一控制收购 |

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(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

2、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 | |
| 深圳市联腾科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产、销售 | 36.00% | | 权益法 |
| 湖南雅城新材料股份有限公司*1 | 湖南 | 湖南 | 生产、销售 | 19.08% | | 权益法 |
| 瑞孚信苏州药业股份有限公司 | 苏州 | 苏州 | 生产、销售 | 20.00% | | 权益法 |
| 广东粤科泓润创业投资有限公司 | 广东 | 广东 | 生产、销售 | 36.67% | | 权益法 |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司*2 | 深圳市 | 深圳市 | 批发、销售 | 51.00% | | 权益法 |
| 江门市城市绿苑科技有限公司 | 广东 | 江门市 | 生产、销售 | 40.00% | | 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：

*1湖南雅城新材料发展有限公司（以下简称“湖南雅城”）成立于2007年7月31日，2014年10月20日，本公司向其增资2,700.00万元，取得其23.89%的股权。2015年11月，根据湖南雅城2015年第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程，湖南雅城同意吸收北京盈知宝通投资管理中心(有限合伙)以货币出资30,000,000.00元为湖南雅城新股东，其中增加实收资本9,375,000.00元，增加资本公积20,625,000.00元。此次增资后，湖南雅城注册资本由67,304,495.00元增资至76,679,495.00元。本公司持股比例降为19.08%，但公司在湖南雅城董事会仍有20%的表决权，对湖南雅城生产经营决策有重大影响，故对湖南雅城长期股权投资采取权益法核算。

*2智慧易德于2015年08月27日成立，注册资本1,000万元，实收资本100万元，领取注册号440301501151976营业执照；截止2016年12月31日，本公司出资人民币51万元，持有51%股份，韩国CIS CO., LTD.出资49万元，持有49%股份。根据公司章程规定，董事会是合资企业的最高权力机构，由五名董事组成，本公司委派两名，CIS CO., LTD.委派三名，故对智慧易德长期股权投资采取权益法核算。

(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 | | | |
|--|------------|------|-------|------|------|------|------------|------|-------|------|
| | 联腾科技 | 湖南雅城 | 瑞孚信药业 | 广东粤科 | 智慧易德 | 城市绿苑 | 联腾科技 | 湖南雅城 | 瑞孚信药业 | 智慧易德 |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 32,170,481.42 | 287,489,377.14 | 260,008,624.87 | 22,830,615.86 | 164,179,338.39 | 578,971.77 | 41,025,655.10 | 60,944,274.81 | 198,914,888.17 | 155,363,391.58 |
| 其中：现金和现金等价物 | 103,117.24 | 13,282,681.15 | 114,861,566.74 | 22,830,615.86 | 32,329,533.60 | 416,187.99 | 130,125.83 | 38,175,927.27 | 44,538,961.45 | 5,211,784.08 |
| 非流动资产 | 3,737,976.35 | 154,636,390.13 | 138,837,704.53 | 22,109,034.05 | 452,645.98 | 5,406.63 | 5,670,467.84 | 142,917,472.03 | 141,994,946.03 | 510,330.29 |
| 资产合计 | 35,908,457.77 | 442,125,767.27 | 398,846,329.40 | 44,939,649.91 | 164,631,984.37 | 584,378.40 | 46,696,122.94 | 403,861,746.84 | 340,909,834.20 | 155,873,721.87 |
| 流动负债 | 54,701,638.31 | 196,311,490.84 | 145,263,496.95 | | 162,095,365.49 | 10,242.09 | 62,522,950.93 | 217,035,475.19 | 168,474,320.17 | 152,258,658.63 |
| 非流动负债 | | 26,505,778.27 | 3,057,580.20 | | | | | 14,300,559.55 | 823,031.28 | |
| 负债合计 | 54,701,638.31 | 222,817,269.11 | 148,321,077.15 | | 162,095,365.49 | 10,242.09 | 62,522,950.93 | 231,336,034.74 | 169,297,351.45 | 152,258,658.63 |
| 归属于母公司股东权益 | -18,793,180.5 | 219,308,498.16 | 250,525,252.25 | 44,939,649.91 | 2,536,618.88 | 574,136.31 | -15,826,827.99 | 172,525,712.10 | 171,612,482.75 | 3,615,063.24 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -7,705,204.02 | 41,844,061.45 | 50,105,050.45 | 9,331,151.11 | 1,293,675.63 | 229,654.52 | -5,697,658.08 | 32,917,905.87 | 34,322,496.55 | 1,843,682.25 |
| --其他 | | | | | | | | -8,447,639.99 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | 44,414,173.77 | 131,269,034.98 | 9,331,151.11 | 1,291,600.49 | 349,654.52 | | 35,789,077.71 | 114,134,448.98 | 1,841,607.11 |
| 营业收入 | 5,441,637.84 | 355,292,766.61 | 179,631,624.06 | | 61,070,136.52 | 1,350.48 | 4,734,022.15 | 170,697,161.09 | 189,043,540.11 | 116,508,866.00 |
| 财务费用 | 35,510.67 | 5,511,670.34 | 3,874,473.66 | -27,077.06 | -2,094.42 | | 951,880.74 | 3,021,077.93 | -424,458.34 | -9,582.60 |
| 所得税费用 | | 8,995,875.98 | 2,700,144.90 | | 74,489.33 | -153.06 | | 2,241,841.30 | 2,967,011.88 | 145,000.00 |
| 净利润 | 897,367.49 | 46,203,318.30 | 15,672,930.00 | -883,247.94 | -1,078,444.36 | -125,863.69 | -4,707,588.91 | 14,063,879.11 | 28,722,187.41 | 1,945,360.56 |
| 综合收益总额 | 897,367.49 | 46,203,318.30 | 15,672,930.00 | -883,247.94 | -1,078,444.36 | -125,863.69 | -4,707,588.91 | 14,063,879.11 | 28,722,187.41 | 1,945,360.56 |

- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (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

3、重要的共同经营

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

5、其他

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内审部经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、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2017年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个

基点，则本公司的净利润将减少或增加0元。管理层认为100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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2017年1-6月份，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

3、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 | 2017年6月30日 | | | | |
|--------|----------------|--------------|------------|------------|----------------|
| | 1年以内（含1年） | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
| 应付账款 | 371,664,030.49 | 1,186,541.80 | 192,388.58 | 746,098.03 | 373,789,058.90 |
| 应付职工薪酬 | 15,058,672.97 | | | | 15,058,672.97 |
| 应交税费 | 5,351,732.96 | | | | 5,351,732.96 |
| 其他应付款 | 19,647,119.23 | | | | 19,647,119.23 |
| 合计 | 411,721,555.65 | 1,186,541.80 | 192,388.58 | 746,098.03 | 413,846,584.06 |

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

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 |
|-----------------|--------|
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 客户 |
| 湖南雅城新材料股份有限公司 | 供应商 |

4、其他关联方情况

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 |
|------|--------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 湖南雅城 | 采购材料 | 9,985,641.03 | 80,000,000.00 | 否 | 11,778,461.54 |

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 |
|------|---------|---------------|-----------|
| 智慧易德 | 设备及配件销售 | 59,721,367.51 | 25,401.71 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(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 |
|--------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 湖南雅城*1 | 10,000,000.00 | 2017年02月22日 | 2018年02月22日 | 否 |
| 湖南雅城*2 | 30,000,000.00 | 2017年04月12日 | 2018年04月11日 | 否 |
| 浩能科技*3 | 100,000,000.00 | 2017年05月15日 | 2018年05月14日 | 否 |
| 浩能科技*4 | 50,000,000.00 | 2017年05月02日 | 2018年05月01日 | 否 |
| 浩能科技*5 | 50,000,000.00 | 2017年01月09日 | 2018年01月09日 | 否 |

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 |
|----------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 万国江*6 | 150,000,000.00 | 2014年02月28日 | 2017年02月28日 | 是 |
| 万国江*7 | 120,000,000.00 | 2013年01月01日 | 2023年12月31日 | 否 |
| 万国江、唐芬*8 | 40,000,000.00 | 2016年01月27日 | 2019年01月27日 | 否 |
| 万国江、唐芬*9 | 150,000,000.00 | 2016年05月10日 | 2019年05月10日 | 否 |

| | | | | |
|-----------|----------------|-------------|-------------|---|
| 万国江*10 | 30,000,000.00 | 2016年09月26日 | 2024年09月26日 | 否 |
| 万国江*11 | 30,000,000.00 | 2016年11月03日 | 2017年11月02日 | 否 |
| 万国江*12 | 30,000,000.00 | 2016年11月08日 | 2017年11月07日 | 否 |
| 万国江*13 | 10,000,000.00 | 2017年01月13日 | 2018年01月12日 | 否 |
| 万国江*14 | 50,000,000.00 | 2017年06月01日 | 2018年06月01日 | 否 |
| 万国江、唐芬*15 | 60,000,000.00 | 2017年06月20日 | 2018年06月19日 | 否 |
| 万国江*16 | 300,000,000.00 | 2017年01月11日 | 2019年01月11日 | 否 |

关联担保情况说明

*1、2017年2月22日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订了编号：ZB6615201700000014的《最高额保证合同》，为2017年2月22日至2018年2月22日期间上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行与湖南雅城所签订的一系列合同项下的债务提供保证，担保最高本金余额1,000万元。

*2、2017年5月11日本公司与广发银行股份有限公司长沙分行签订了编号：（2017）长银综授额字第000043号—担保02的《最高额保证合同》，为2017年4月12日至2018年4月11日期间广发银行股份有限公司长沙分行与湖南雅城所签订的一系列合同项下的债务提供保证，担保最高本金余额3,000万元。

*3、2017年5月26日本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了编号：BZ16187000067号的《最高额保证合同》，为2017年5月15日至2018年5月14日期间江苏银行股份有限公司深圳分行与浩能科技所签订的一系列合同项下的债务提供保证，担保最高本金余额10,000万元。

*4、2017年5月2日本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订了编号：2017年福字第0017350081号的《最高额不可撤销担保书》，为2017年5月2日至2018年5月1日期间招商银行股份有限公司深圳分行与浩能科技所签订的一系列合同项下的债务提供保证，担保最高本金余额5,000万元。

*5、2017年1月9日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号：ZB792020170000001号的《最高额保证合同》，为2017年1月9日至2018年1月9日期间上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行与浩能科技所签订的一系列合同项下的债务提供保证，担保最高本金余额5,000万元。

*6 2014年2月28日，公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订编号为2014（报）高保字第030074号《最高额保证担保合同》的保证担保合同，保证人万国江，担保期限2014年2月28日至2017年2月28日止，最高担保金额15,000万元。

*7 2017年1月3日，公司控股股东万国江与中国银行股份有限公司江门分行签订编号为GBZ475022016235《最高额保证合同》，为自2013年1月1日至2023年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供担保，最高担保余额12,000万元。

*8 2016年1月28日，公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订编号为2016（报）高保字第030026号《最高额保证担保合同》的保证担保合同，保证人万国江、唐芬，担保期限2016年1月27日至2019年1月27日止，最高担保金额4,000万元。

*9 2016年10月13日，公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订编号为2016（报）高保字第030209号《最高额保证担保合同》的保证担保合同，保证人万国江、唐芬，担保期限2016年5月10日至2019年5月10日止，最高担保金额15,000万元。

*10 2016年9月26日，公司与兴业银行股份有限公司江门分行签订编号为兴银粤保证字（江门分行）第201609220800号《最高额保证合同》，保证人万国江，担保期限2016年9月26日至2024年9月26日止，最高担保金额3,000万元。

*11 2016年11月3日，公司与招商银行股份有限公司江门分行签订编号为2016年江字第BZ001650004101号号《最高额不可撤销担保书》，保证人万国江，担保期限2016年11月3日至2017年11月2日止，最高担保金额3,000万元。

*12 2016年12月16日，公司与广东南粤银行股份有限公司江门分行签订编号为南粤江门GS1最高保字2016

第007号《最高额保证合同》，保证人万国江，担保期限2016年11月8日至2017年11月7日止，最高担保金额3,000万元。

*13 2017年1月16日，公司与中国光大银行股份有限公司江门分行签订编号为JM综保字54222017001号《最高额保证合同》，保证人万国江，担保期限2017年1月13日至2018年1月12日止，最高担保金额1,000万元。

*14 2017年6月5日，公司与华夏银行股份有限公司江门分行签订编号为IO01（高保）20170004号《最高额保证合同》，保证人万国江，担保期限2017年6月1日至2018年6月1日止，最高担保金额5,000万元。

*15 2017年6月20日，公司与渤海银行股份有限公司中山分行签订编号为渤中分额保（2017）第208号《最高额保证合同》，保证人万国江、唐芬，担保期限2017年6月20日至2018年6月19日止，最高担保金额6,000万元。

*16 2017年1月5日，公司与广东华兴银行股份有限公司江门分行签订编号为华兴江分额保字第201701094155号《最高额保证合同》，保证人万国江，担保期限2017年1月11日至2019年1月11日止，最高担保金额30,000万元。

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 504,181.00 | 589,390.00 |

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 联腾科技 | 24,617,600.00 | 24,617,600.00 | 24,617,600.00 | 24,617,600.00 |
| | 程建军 | 8,165,170.20 | 408,258.51 | 8,165,170.20 | 408,258.51 |

（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 | | | |

| | | | |
|--|------|--|--------------|
| | 湖南雅城 | | 3,846,078.32 |
|--|------|--|--------------|

7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

| 项目名称 | 关联方 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------|---------|---------------|---------------|
| 业绩承诺 | | | |
| | 浩能科技*1 | 55,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| | 瑞孚信药业*2 | --- | 52,000,000.00 |

*1 公司于2016年8月31日收购浩能科技有关收购协议中涉及的业绩承诺，浩能科技在2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益归属母公司所有者的净利润分别为人民币3,500万元、4,500万元和5,500万元。

*2 公司2016年参股瑞孚信药业，瑞孚信药业业绩承诺2016年度、2017年度经审计实现的扣除非经常性损益归属母公司所有者的净利润分别为人民币4,600万元和5,200万元。如果未完成上述利润目标，瑞孚信药业股东徐官根给其进行现金补偿。

8、其他

十一、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

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**截止2017年6月30日，本公司涉及诉讼案件情况**

本公司与全南包钢晶环稀土有限公司购销合同纠纷一案，江门市江海区人民法院2015年6月30日出具“（2015）江海法民二初字第2号”民事判决书，判决公司胜诉。因全南包钢晶环稀土有限公司提起上诉，江门市中级人民法院于2016年4月19日出具“（2016）粤07民终168号”民事判决书，判决科恒股份按2011年采购合同价支付货款9,972,369.77元及逾期货款利息2,811,072.52元，并支付案件诉讼费186,296.73元及执行费80,369.74元。截止2017年5月31日，公司对该存货计提存货跌价准备8,241,438.44元和确认营业外支出3,077,738.99元。

截止2017年6月30日，浩能科技涉及诉讼案件情况

2015年5月11日，本公司向深圳市龙岗区人民法院递交民事起诉状诉被告宁波世捷新能源科技有限公司，诉讼请求：被告支付设备款102万元及承担逾期利息。2015年7月29日，宁波世捷新能源科技有限公司反诉本公司，请求：判决与本公司于2010年12月7日签订的《设备购销合同》项下关于买卖2台单层间歇式挤压涂布机的合同于2015年7月29日解除；本公司返还其已支付的货款769.12万元及赔偿相应利息损失。2016年12月8日深圳市龙岗区人民法院（（2015）深龙法民二初字第604号）作出如下一审判决：确认解除合同条款、本公司应返还被告宁波世捷769.12万货款及支付利息。因宁波世捷诉讼案件，截止2017年5月31日公司被法院冻结招商银行股份有限公司深圳东滨支行银行存款8,294,253.00元，一审判决后本公司随即提起上诉。截止本报告日，本公司已收到深圳市中级人民法院传票，该案件将于2017年8月30日开庭审理。

根据2016年1月8日广东省深圳市龙岗区人民法院民事判决书（2015）深龙法民二初字第01098号，本公司诉被告东莞市格美能源有限公司买卖合同纠纷一案，法院判决：被告于判决生效之日起五日内支付本公司设备款73.6万元、支付违约金11.6万元。因格美正在走破产清算程序，其资产价值正在进行评估，评估后将进行财产分割。截止本报告日，本公司尚未收到相应款项。

截止2017年6月30日，浩能科技涉及其他或有事项

①、2014年7月25日，本公司作为出卖人与买受人深圳市朗华融资租赁有限公司（以下简称“深圳朗华”）、承租人深圳市宝沃达科技有限公司（以下简称“宝沃达科技”）签订《买卖合同》，合同总价款600万元，宝沃达科技需支付合同总额的20%作为首期款，设备验收合格后深圳朗华需支付合同总额70%的款项，设备到货一年内宝沃达科技需把合同金额10%的质保金支付完毕。

同时三方签订《回购责任协议》：鉴于深圳朗华与宝沃达科技于2014年7月24日签订编号为ZLZ201407002的《融资租赁合同》（含附件），本公司为宝沃达科技向深圳朗华提供回购担保责任；深圳朗华在未收到租赁合同下到期租金共计2期时，深圳朗华向本公司发出《回购通知函》。自宝沃达科技发出《回购通知函》之日起30日内，本公司需按照合同对回购标的物无条件履行回购义务。

（2014年7月24日深圳朗华与宝沃达科技签订《融资租赁合同》，起租日2014年7月31日，租赁期限24个月。）

2014年7月26日，本公司、宝沃达科技、深圳市迪凯特电池科技有限公司（以下简称“迪凯特电池”）签订补充协议：宝沃达科技支付本公司预付款97.5万元、深圳朗华支付420万元、质保期满后三十天内支付质保金57.5万元，另外25万元本公司放弃要求宝沃达科技支付的权利。如果设备租赁期满前因解除融资租赁合同而需要本公司对该设备进行回购的，那么本公司免除宝沃达科技支付25万元的债务无效。如果根据融资租赁合同约定产生了回购，本公司根据融资租赁合同的价格回购后，迪凯特电池应当将设备按照本公司回购的价格从本公司购回。

②、2014年10月16日，出租人深圳市朗华融资租赁有限公司（以下简称“深圳朗华”）与承租人深圳瑞隆新能源科技有限公司（以下简称“瑞隆科技”）签订了编号为ZLH201409005的融资租赁合同，租赁物件价款410万元，实际融资金额287万，（起租日2014年10月16日，租赁期限36个月。）租金总额3,546,000元。

2014年10月13日，本公司为承租人瑞隆科技向出租人深圳朗华提供回购担保责任。同时三方签订《回购责任协议》：鉴于深圳朗华与瑞隆科技于2014年10月16日签订编号为ZLZ201409005的《融资租赁合同》（含附件），本公司为瑞隆科技向深圳朗华提供回购担保责任；深圳朗华在未收到租赁合同下到期租金共计2期时，深圳朗华向本公司发出《回购通知函》。自深圳朗华发出《回购通知函》之日起30日内，本公司需按照合同对回购标的物无条件履行回购义务。2014年9月25日，本公司、瑞隆科技、袁潮签订了补充协议：如果根据融资租赁合同约定产生了回购，本公司根据融资租赁合同的价格回购后，袁潮应当无条件补偿本公司回购设备所支付的价格。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

3、其它

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司第四届董事会第三次会议决议，科明诺与关联方广州泓科投资有限公司、非关联方广州证券创新投资管理有限公司拟共同发起设立广州广证科恒投资管理合伙企业（有限合伙），合伙企业总认缴出资 1000 万元人民币，其中科明诺作为普通合伙人自有资金出资 400 万元，广州泓科投资有限公司作为有限合伙出资 200 万元，广州证券创新投资管理有限公司作为普通合伙人出资 400 万元。截止报告日，各方已签署了广州广证科恒投资管理合伙企业（有限合伙）合伙协议。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

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

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

(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

十五、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 28,969,991.68 | 7.20% | 25,387,012.90 | 87.63% | 3,582,978.78 | 27,885,391.68 | 8.03% | 21,085,352.38 | 75.61% | 6,800,039.30 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 365,182,369.83 | 90.79% | 36,739,489.28 | 10.06% | 328,442,880.55 | 311,632,231.00 | 89.79% | 30,929,548.94 | 9.93% | 280,702,682.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 8,093,938.87 | 2.01% | 7,200,353.37 | 88.96% | 893,585.50 | 7,556,826.54 | 2.19% | 7,005,303.54 | 92.70% | 551,523.00 |
| 合计 | 402,246,300.38 | 100.00% | 69,326,855.55 | 17.23% | 332,919,444.83 | 347,074,449.22 | 100.00% | 59,020,204.86 | 17.01% | 288,054,244.36 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 郑州西特新能源有限公司 | 1,084,600.00 | 542,300.00 | 50.00% | 未决诉讼中 |
| 东莞市赛比电池有限公司 | 1,284,634.40 | 1,284,634.40 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市天耀新能源科技有限公司 | 1,443,196.16 | 1,443,196.16 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市伊斯诺电池有限公司 | 1,491,558.02 | 1,491,558.02 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市鼎力源科技有限公司 | 1,930,800.00 | 1,930,800.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市凯和新能源科技有限公司 | 2,112,227.87 | 2,112,227.87 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市力驰科技有限公司 | 2,344,518.70 | 2,344,518.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宜兴市恒辉五金灯具有限公司 | 2,471,739.00 | 2,471,739.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市广宇通科技有限公司 | 3,321,533.89 | 3,321,533.89 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市爱华动力电池有限公司 | 5,403,826.08 | 5,403,826.08 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市特瑞斯电池科技有限公司 | 6,081,357.56 | 3,040,678.78 | 50.00% | 未决诉讼中 |
| 合计 | 28,969,991.68 | 25,387,012.90 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内(含 1 年) | 305,057,157.36 | 15,252,857.87 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 305,057,157.36 | 15,252,857.87 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 37,475,920.43 | 7,495,184.09 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 12,814,249.61 | 6,407,124.81 | 50.00% |
| 3 年以上 | 7,584,322.52 | 7,584,322.52 | 100.00% |
| 合计 | 362,931,649.92 | 36,739,489.28 | 10.12% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 应收账款 | 2017. 6. 30 | | |
|------|-------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| | | | |

| | | | |
|-------------|--------------|-------|-------|
| 杭州莹科新材料有限公司 | 2,250,719.91 | | |
| 合计 | 2,250,719.91 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,306,650.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 85,433,410.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,418,053.40 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 24,617,600.00 | 89.72% | 24,617,600.00 | 100.00% | 0.00 | 24,617,600.00 | 84.68% | 24,617,600.00 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,819,902.66 | 10.28% | 482,229.80 | 17.10% | 2,337,672.86 | 4,452,659.54 | 15.32% | 376,449.35 | 8.45% | 4,076,210.19 |
| 合计 | 27,437,502.66 | 100.00% | 25,099,829.80 | 91.48% | 2,337,672.86 | 29,070,259.54 | 100.00% | 24,994,049.35 | 85.98% | 4,076,210.19 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|------------|------|
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 |
|------------|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------|---------------|---------------|---------|---------|
| 联腾科技* | 24,617,600.00 | 24,617,600.00 | 100.00% | 可收回性风险大 |
| 合计 | 24,617,600.00 | 24,617,600.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内(含 1 年) | 2,032,128.96 | 101,606.44 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 2,032,128.96 | 101,606.44 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 112,285.98 | 22,457.20 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 234,643.12 | 117,321.56 | 50.00% |
| 3 年以上 | 240,844.60 | 240,844.60 | 100.00% |
| 合计 | 2,619,902.66 | 482,229.80 | 18.41% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 应收账款 | 2017. 6. 30 | | |
|-------------|-------------|-------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 广东科明诺科技有限公司 | 200,000 | | |
| 合计 | 200,000 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 105,780.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 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 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 設備維修工程款項 | | 799,465.91 |
| 關聯方往來 | 24,817,600.00 | 24,617,600.00 |
| 保證金 | | 1,663,864.66 |
| 借款備用金 | 1,845,720.70 | 1,008,071.06 |
| 其他往來 | 774,181.96 | 981,257.91 |
| 合計 | 27,437,502.66 | 29,070,259.54 |

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

| 單位名稱 | 款項的性質 | 期末餘額 | 賬齡 | 占其他應收款期末餘額合計數的比例 | 壞賬準備期末餘額 |
|-------------|-------|---------------|-------------|------------------|---------------|
| 深圳市聯騰科技有限公司 | 關聯方往來 | 24,617,600.00 | 2-3 年、3 年以上 | 89.72% | 24,817,600.00 |
| 溫強 | 業務借款 | 273,000.00 | 1 年以內 | 0.99% | 13,650.00 |
| 廣東科明諾科技有限公司 | 關聯方往來 | 200,000.00 | 1 年以內 | 0.73% | 10,000.00 |
| 陳濤 | 業務借款 | 159,490.40 | 1 年以內 | 0.58% | 7,974.52 |
| 甄廣瑞 | 業務借款 | 159,000.00 | 1 年以內 | 0.58% | 7,950.00 |
| 合計 | -- | 25,409,090.40 | -- | 92.61% | 24,857,174.52 |

(6) 涉及政府補助的應收款項

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

3、長期股權投資

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | | | 期初餘額 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 對子公司投資 | 562,257,077.00 | | 562,257,077.00 | 520,020,000.00 | | 520,020,000.00 |
| 對聯營、合營企業投資 | 185,014,359.86 | | 185,014,359.86 | 159,578,564.82 | | 159,578,564.82 |
| 合計 | 747,271,436.86 | | 747,271,436.86 | 679,598,564.82 | | 679,598,564.82 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 广东科明诺科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 500,000,000.00 | | | 500,000,000.00 | | |
| 杭州萤科新材料有限公司 | 1,020,000.00 | | | 1,020,000.00 | | |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 9,000,000.00 | 42,237,077.00 | | 51,237,077.00 | | |
| 合计 | 520,020,000.00 | 42,237,077.00 | | 562,257,077.00 | | |

(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 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖南雅城新材料股份有限公司 | 35,789,077.71 | | | 8,625,096.06 | | | | | | 44,414,173.77 | |
| 深圳联腾科技有限公司 | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 114,134,448.98 | 14,000,000.00 | | 3,134,586.00 | | | | | | 131,269,034.98 | |
| 广东粤科泓润创业投资有限公司 | 9,655,038.13 | | | -323,887.02 | | | | | | 9,331,151.11 | |
| 小计 | 159,578,564.8 | 14,000,000.00 | | 11,435,795.04 | | | | | | 185,014,359.8 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| | 2 | | | | | | | | | 6 | |
| 合计 | 159,578,564.82 | 14,000,000.00 | | 11,435,795.04 | | | | | | 185,014,359.86 | |

(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 | 479,092,885.50 | 414,169,501.73 | 253,317,922.72 | 229,541,232.79 |
| 合计 | 479,092,885.50 | 414,169,501.73 | 253,317,922.72 | 229,541,232.79 |

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 | 11,435,795.04 | 3,509,675.89 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 375,000.00 | 250,000.00 |
| 合计 | 11,810,795.04 | 3,759,675.89 |

6、其他

十六、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 | -15,692.31 | |
| 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） | 3,199,075.63 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 26,934.05 | |
| 减：所得税影响额 | 481,547.61 | |

| | | |
|----|--------------|----|
| 合计 | 2,728,769.76 | -- |
|----|--------------|----|

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 | 4.61% | 0.5156 | 0.5156 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.40% | 0.4925 | 0.4925 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。