



惠州亿纬锂能股份有限公司

2013 年度报告

2014-013

2014 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘金成、主管会计工作负责人唐秋英及会计机构负责人(会计主管人员)唐秋英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

目录

| | |
|---------------------------|-----|
| 2013 年度报告..... | 2 |
| 一、重要提示、目录和释义 | 2 |
| 二、公司基本情况简介 | 5 |
| 三、会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 四、董事会报告..... | 10 |
| 五、重要事项..... | 28 |
| 六、股份变动及股东情况 | 38 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 47 |
| 八、公司治理..... | 54 |
| 九、财务报告..... | 56 |
| 十、备查文件目录..... | 166 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|----------------------------------|
| 本公司、公司、亿纬锂能 | 指 | 惠州亿纬锂能股份有限公司 |
| 控股股东 | 指 | 惠州市亿威实业有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 刘金成、骆锦红 |
| 保荐机构 | 指 | 红塔证券股份有限公司 |
| 会计师事务所、审计机构 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 锂原电池 | 指 | 锂/亚硫酰氯电池、锂/二氧化锰电池、锂铁电池等锂原电池 |
| 锂离子电池 | 指 | 锂碳电池、方形锂离子电池等 |
| 其他产品 | 指 | 锂原电池和锂离子电池以外的产品和服务 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 |
| 近三年 | 指 | 2013 年度、2012 年度、2011 年度 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|-----------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 亿纬锂能 | 股票代码 | 300014 |
| 公司的中文名称 | 惠州亿纬锂能股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 亿纬锂能 | | |
| 公司的外文名称 | EVE Energy Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写 | EVE | | |
| 公司的法定代表人 | 刘金成 | | |
| 注册地址 | 惠州市仲恺高新区惠风七路 36 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 516006 | | |
| 办公地址 | 惠州市仲恺高新区惠风七路 36 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 516006 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.evebattery.com | | |
| 电子信箱 | ir@evebattery.com | | |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|--------|
| 姓名 | 唐秋英 | |
| 联系地址 | 广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 36 号 | |
| 电话 | 0752-5751928 | |
| 传真 | 0752-2606033 | |
| 电子信箱 | ir@evebattery.com | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 证券时报、中国证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、公司历史沿革

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 2001 年 12 月 24 日 | 惠州市工商行政管理局 | 004257 | 441302734122111 | 73412211-1 |
| 名称变更注册登记 | 2002 年 09 月 22 日 | 惠州市工商行政管理局 | 004257 | 441302734122111 | 73412211-1 |
| 成立股份公司变更 注册登记 | 2007 年 10 月 30 日 | 惠州市工商行政管理局 | 441302000004482 | 441302734122111 | 73412211-1 |
| 首次公开发行股票 变更注册登记 | 2009 年 10 月 30 日 | 惠州市工商行政管理局 | 441302000004482 | 441302734122111 | 73412211-1 |
| 资本公积转增股本 | 2010 年 04 月 26 日 | 惠州市工商行政管理局 | 441302000004482 | 441302734122111 | 73412211-1 |
| 资本公积转增股本 | 2011 年 04 月 25 日 | 惠州市工商行政管理局 | 441302000004482 | 441302734122111 | 73412211-1 |
| 股权激励增加股本 | 2012 年 08 月 31 日 | 惠州市工商行政管理局 | 441302000004482 | 441302734122111 | 73412211-1 |
| 股权激励增加股本、 变更经营范围 | 2013 年 10 月 30 日 | 惠州市工商行政管理局 | 441302000004482 | 441302734122111 | 73412211-1 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减(%) | 2011 年 |
|-------------------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入（元） | 1,039,066,507.32 | 606,097,650.34 | 71.44% | 477,212,855.95 |
| 营业成本（元） | 740,889,423.47 | 429,116,306.87 | 72.65% | 330,285,994.74 |
| 营业利润（元） | 180,960,323.38 | 104,528,849.22 | 73.12% | 94,727,424.46 |
| 利润总额（元） | 183,918,316.41 | 115,759,932.22 | 58.88% | 101,267,081.50 |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 | 63.48% | 85,783,620.21 |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 158,224,027.01 | 88,774,917.45 | 78.23% | 80,224,911.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 226,901,596.15 | 25,523,318.76 | 789% | 28,301,922.26 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 1.1398 | 0.1287 | 785.63% | 0.1429 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.81 | 0.5 | 62% | 0.43 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.8 | 0.49 | 63.27% | 0.43 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 19.98% | 14.32% | 5.66% | 13.95% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 19.67% | 12.93% | 6.74% | 13.05% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2011 年末 |
| 期末总股本（股） | 199,068,900.00 | 198,330,000.00 | 0.37% | 198,000,000.00 |
| 资产总额（元） | 1,270,129,571.61 | 895,622,682.03 | 41.82% | 808,969,620.99 |
| 负债总额（元） | 374,260,456.51 | 159,593,605.79 | 134.51% | 161,166,506.34 |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 888,145,248.85 | 733,031,872.65 | 21.16% | 647,803,114.65 |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 4.4615 | 3.696 | 20.71% | 3.2717 |
| 资产负债率（%） | 29.47% | 17.82% | 11.65% | 19.92% |

二、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

单位：元

| | 归属于上市公司普通股股东的净利润 | | 归属于上市公司普通股股东的净资产 | |
|-----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 | 888,145,248.85 | 733,031,872.65 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司普通股股东的净利润 | | 归属于上市公司普通股股东的净资产 | |
|-----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 | 888,145,248.85 | 733,031,872.65 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

| 项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -3,262,841.47 | -16,239.32 | -89,924.22 | 自动化改造后闲置资产变卖处置损失 |
| 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） | 6,110,101.67 | 10,780,993.93 | 9,684,112.96 | 政府补助按资产或收益相关的原则计入当期损益，具体见本报告合并财务报表主要项目解释中的“63 营业外收入--计入当期损益的政府补助”明细 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 110,732.83 | 466,328.39 | -3,054,531.70 | 无法支付的应付款及保险赔偿 |
| 减：所得税影响额 | 443,698.95 | 1,684,662.45 | 980,948.56 | |
| 合计 | 2,514,294.08 | 9,546,420.55 | 5,558,708.48 | -- |

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

适用 不适用

四、重大风险提示

1、管理风险

公司资产规模、产销规模和人员规模持续扩大，截至报告期内，公司已拥有四家全资子公司、两家控股子公司和两家二级子公司。同时，公司未来制定了良好的战略规划，公司的快速发展对经营管理、人力资源管理和风险管理等方面的管理要求越来越高，公司面临一定的管理风险。

公司高度关注外部市场环境的变化及行业政策变化，紧紧围绕创新和成本战略，人才引进和内外部培养相结合，建立健全体制，持续推行信息化、自动化、知识化和品牌化，让风险得到控制。

2、市场风险

报告期内，公司应用于电子烟领域的锂碳电池快速增长。目前，电子烟终端市场主要集中在海外。国际市场存在欧洲债务危机、客户违约、外汇汇率波动、政治经济不稳定等多种不确定因素。目前，我国《烟草专卖法》相关规定中的烟草专卖品仅包括卷烟、雪茄烟、烟丝、烟叶、卷烟纸等，电子烟还未在列，因此电子烟在国内一直被视为非烟草产品，未明确监管机构。

公司密切关注终端市场情况，加速自动化改造和新材料研制，提高自身的竞争力，与终端客户保持战略合作伙伴关系，根据市场需求经营，控制风险。

逐步开花的金花项目、子公司的业务等等的多元化为公司的市场风险得到降低。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司继续贯彻聚焦“创新”和“成本”的综合战略，抓住市场发展机遇，集中公司的优势资源，强化公司内部管理。实现营业收入103,906.65万元，比2012年同期增长71%。

1、成功融合原德赛聚能团队，顺利实现资产交接，实现了多方共赢。与此同时，公司持续扩大锂离子核心产品“锂碳电池”的产能，保持在“电子烟”市场的领先地位；并保持应用于可穿戴设备和电子消费品的其他锂离子电池业务持续增长，锂离子电池业务实现营业收入50,252万元，比2012年同期增长532%。

2、锂原电池业务继续保持稳定增长，实现营业收入50,940万元，比2012年同期增长14%。公司在稳固“智能表计”细分市场龙头地位的同时，积极努力开发新行业市场，在智能交通、安防市场销售规模不断扩大。通过自动化改造，产线布局优化，公司锂原电池生产效率稳步提升，盈利能力得以加强。

3、公司持续培育“金花项目”，锂离子电池电容器和电子商务项目在报告期内开始取得盈利。

4、报告期内，公司控股子公司业务取得一定进展。广东亿纬电子有限公司智能手机形成销售，北斗汽车电子项目已经布局。广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司与广汽客车合作的“GZ6922PHEV型混合动力城市客车”列入了“工业和信息化部”公告目录（第249批），样车通过各项测试，整车性能稳定。在仲恺高新区政府支持下，建立了“高新区免费穿梭电动巴士”的运行及服务示范线，运行情况良好。湖北金泉新材料有限责任公司的厂房建设顺利封顶。

5、报告期内，公司共申请了22件专利（PCT国际专利3件，发明专利10件，实用新型专利9件），截止报告期末累计已授权专利99项，其中PCT 4项，发明专利39项，实用新型53项，外观设计3项。“锂电池关键技术与材料国家地方联合工程研究中心(工程实验室)”获得国家发改委批准(批准文号:发改高技【2013】2064号)。与美国马里兰大学签署合作协议，成立“先进电池材料联合实验室”，开展下一代高比能锂离子电池材料的研究。与武汉大学签署“关于共建武大亿纬新型电池工程中心”的合作协议，共同建设“武大亿纬新型电池工程中心”。

6、公司持续扩大注册品牌(EVE)电池销售，打造国际锂电池“EVE”知名品牌。报告期内，EVE品牌在国内市场销售占比达到97%。公司充分认识到商标和知识产权对产品的销售和市场开拓的作用越来越重要。报告期内，公司持续加强知识产权的布局和管理，积极主动地维护有关知识产权的合法权益。

7、报告期内，公司成立了自动化和精密部品事业部，开发与改造非标自动化设备。开展工作半年以来，成功研制多项自动化设备，逐步支持各产品事业部节俭人员、提升效率和产品质量。

8、报告期内，公司进一步完善了组织结构：

a.把垂直管理的国际业务部调整到产品事业部，加速市场反馈速度。

b.调整研发中心管理平台，把以生产效率和产品质量为核心的“制造平台”和以成熟产品的客户和市场为核心的“产品平台”归入事业部领导；以新技术和新市场为核心，面向未来的“创新平台”由公司统一管理。

c.建立了公司层面的QSHE（质量、安全、健康和环保）体系，建立了“周检查和隐患排查制度”，将“质量”和“安全”作为公司的健康营运的基础。

9、报告期内，公司深入开展信息化建设，完善公司的网络设施，成功导入了OA系统和HR系统。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1)概述

报告期内，公司实现营业收入103,906.65万元，比上年度营业收入增长71%。2013年度公司实现的归属于普通股股东的净利润为16,073.83万元，比2012年度增长63.48%，主要原因是锂离子电池销售大幅增长和锂原电池业务稳步增长。

报告期内，公司发生营业成本74088.94万元，占营业总成本的86.34%，比2012年占比重85.55%增长0.79%，主要原因是随营业收入的增长而增长和产品结构的变化。

报告期内，公司共发生期间费用10,788.24万元，占营业收入的比例为10.38%，比2012年度10.66%下降0.28%。期间费用中：（1）销售费用3,601.37万元，比2012年增长92.48%，主要原因是主要是国内外展会的费用、运费、销售人员薪酬的增加。（2）管理费用6,863.09万元，比2012年增长48%，主要原因是销售规模的扩大，管理费用增长；同时，由于规模效应的作用，管理费用的增长低于收入的增长。（3）财务费用323.78万元，比2012年增长796.25%，主要原因是美元对人民币的汇率从年初的6.2855下降到6.0969，产生的汇兑损失的增加。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加789%，主要原因是销售规模扩大，并加强应收账款和应付账款管理。投资活动产生的现金流量净额较上年减少71.12%，主要原因是荆门项目的建设、锂碳电池的扩产和自动化项目改造支出增加。筹资活动产生的现金流量净额较上年增加80.15%，主要原因是新设子公司吸收其他股东投资和股权激励行权增资。基于上述原因，本年度现金及现金等价物净增加额较上年增加302.02%。

2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期内，公司瞄准电子烟市场发展的好机会，努力占据了“电子烟电池”细分市场的最大份额，应用于电子烟领域的锂碳电池为核心的锂离子电池业务实现营业收入50,252.33万元，比2012年同期增长531.89%。

3)收入

单位：元

| 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减情况 |
|------|------------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 1,039,066,507.32 | 606,097,650.34 | 71.44% |

驱动收入变化的因素

报告期内，公司营业收入的增长主要原因是：（1）电子烟市场的快速发展，锂离子电池销售大幅增长；（2）锂原电池的稳步增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类/产品 | 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减（%） |
|----------|-----|--------|--------|---------|
| 电子元器件制造业 | 销售量 | 32,233 | 15,870 | 103.11% |
| | 生产量 | 32,705 | 16,038 | 103.92% |
| | 库存量 | 1,043 | 571 | 82.66% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、以上单位是万只。

2、报告期内，（1）销售量比上年度增长103.11%，主要原因是市场需求的增长，销售量的扩大。（2）生产量比上年度增长103.92%，主要原因是销售订单的增加，生产量也随之增长。（3）库存量比上年增长82.66%，主要原因是锂碳电池库存增加。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4)成本

单位：元

| 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减(%) |
|--------|----------------|-------------|----------------|-------------|---------|
| | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 产品销售成本 | 740,889,423.47 | 86.34% | 429,116,306.87 | 85.55% | 0.79% |

5)费用

单位：元

| | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|----------|---|
| 销售费用 | 36,013,742.43 | 18,710,850.00 | 92.48% | 主要是国内外展会的费用、运费、销售人员薪酬的增加。 |
| 管理费用 | 68,630,858.37 | 46,370,764.34 | 48% | 销售规模的扩大，管理费用增长；同时，由于规模效应的作用，管理费用的增长低于收入的增长。 |
| 财务费用 | 3,237,770.78 | -465,028.06 | 796.25% | 美元对人民币的汇率从年初的 6.2855 下降到 6.0969，产生的汇兑损失的增加。 |
| 所得税 | 23,453,332.66 | 17,528,270.63 | 33.8% | 利润总额增加导致。 |

6)研发投入

1. 新材料、新产品、新技术的开发；
2. 非标自动化设备的开发和改造；
3. 智能手机、北斗项目和新能源汽车项目的研究开发。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 54,025,414.63 | 32,218,815.94 | 21,620,875.66 |
| 研发投入占营业收入比例 (%) | 5.2% | 5.32% | 4.53% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 13,383,127.03 | 1,511,062.47 | 9,877,154.36 |
| 资本化研发支出占研发投入 | 24.77% | 4.69% | 45.68% |

| | | | |
|----------------------|-------|-------|--------|
| 的比例 (%) | | | |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 (%) | 8.33% | 1.54% | 11.51% |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

锂离子动力电池等项目的资本化支出的增加。

7) 现金流

单位：元

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 990,752,757.30 | 654,983,535.16 | 51.26% |
| 经营活动现金流出小计 | 763,851,161.15 | 629,460,216.40 | 21.35% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 226,901,596.15 | 25,523,318.76 | 789% |
| 投资活动现金流入小计 | 2,877,917.64 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 112,069,165.56 | 63,808,663.54 | 75.63% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -109,191,247.92 | -63,808,663.54 | -71.12% |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,916,584.00 | 2,435,400.00 | 635.67% |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,154,320.00 | 18,745,920.49 | 12.85% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,237,736.00 | -16,310,520.49 | 80.15% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 111,847,817.08 | -55,364,542.04 | 302.02% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入小计：比上年同期增长51.26%，主要原因是销售规模扩大。

2、经营活动产生的现金流量净额：比上年同期增长789%，主要原因是营业规模扩大，收入增加，采用银行承兑汇票支付的供应商增加。

3、投资活动现金流出小计：比上年同期增长75.63%，主要原因是荆门项目的建设、锂碳电池扩产和自动化项目改造支出增加。

4、投资活动产生的现金流量净额：比上年同期下降71.12%，主要原因是荆门项目的建设、锂碳电池扩产和自动化项目改造支出增加。

5、筹资活动现金流入小计：比上年同期增长635.67%，主要原因是新设子公司吸收其他股东投资和股权激励行权增资。

6、筹资活动产生的现金流量净额：比上年同期增长80.15%，主要原因是新设子公司吸收其他股东投资和股权激励行权增资。

7、现金及现金等价物净增加额：比上年同期增长302.02%，主要原因是销售规模扩大，加强应收账款和应付账款管理以及公司股权激励行权增资。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动的现金流量与本年净利润差异41.40%，主要原因是：应付票据增加15,545万元。

8)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

| | |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 266,114,490.60 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 25.61% |

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 164,240,438.18 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 24.42% |

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

公司招股说明书“实现业务发展的具体计划”中提到：加强自主品牌建设，公司将一如既往坚持专注发展EVE为主的自主品牌，开拓EVE为主的自主品牌市场，未来5年内力争逐步使EVE为主的自主品牌销售占公司销售的主导地位：2013年之前，在中国境内使用OmniCel品牌销售锂一次电池销售额占锂一次电池销售额比重降低到10%以内。

截止到报告期末，公司在中国境内使用EVE品牌销售锂一次电池销售额占锂一次电池销售额比重的比例达到97%，以OmniCel品牌销售锂一次电池销售额占锂一次电池销售额比重在3%以内。公司兑现了承诺，招股说明书的品牌风险已经消除。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、2012年年报展望中这样描述：

为了满足市场需求和新项目发展需要，公司拟在惠州购买新的工业用地，建设新的锂离子电池工厂和其他工业厂房。

实际完成情况：土地指标已获政府批准；支付了部分前期款项；厂房建设工作在进行中。

2、2013年三季度报告这样描述：

加快“荆门生产基地”的建设，预计年底全公司实现锂碳电池日产100万只的生产能力。

实际完成情况：荆门基地的厂房建设完成，由于当地的天气和通电的原因，设备安装和调试在2014年3月启动。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1)报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

| | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|----------|------------------|----------------|
| 分行业 | | |
| 电子元器件制造业 | 1,036,120,390.48 | 297,854,860.43 |
| 合计 | 1,036,120,390.48 | 297,854,860.43 |
| 分产品 | | |
| 锂原电池 | 509,402,854.31 | 174,320,431.16 |
| 锂离子电池 | 502,523,301.72 | 121,006,523.55 |
| 其他产品 | 24,194,234.45 | 2,527,905.72 |
| 合计 | 1,036,120,390.48 | 297,854,860.43 |
| 分地区 | | |
| 国内 | 787,474,631.17 | 235,048,680.97 |
| 国外 | 248,645,759.31 | 62,806,179.46 |
| 合计 | 1,036,120,390.48 | 297,854,860.43 |

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

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(%) |
|--------------|------------------|----------------|--------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电子元器件制造 业 | 1,011,926,156.03 | 716,599,201.32 | 29.18% | 92.17% | 100.01% | -0.12% |
| 分产品 | | | | | | |
| 锂原电池 | 509,402,854.31 | 335,082,423.15 | 34.22% | 13.95% | 15.03% | -0.62% |
| 锂离子电池 | 502,523,301.72 | 381,516,778.17 | 24.08% | 531.89% | 469.64% | 8.3% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 786,186,580.20 | 551,254,620.03 | 29.88% | 93.42% | 105.11% | -4.01% |
| 国外 | 225,739,575.83 | 165,344,581.29 | 26.75% | 87.92% | 84.7% | 7.08% |

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

单位：元

| | 营业收入 | | | 营业成本 | | | 毛利率(%) | | |
|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2012 年 | 2011 年 | 2010 年 | 2012 年 | 2011 年 | 2010 年 | 2012 年 | 2011 年 | 2010 年 |
| 分行业 | | | | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | | | | |
| 分地区 | | | | | | | | | |

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年末 | | 2012 年末 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|-------------|---------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | | |
| 货币资金 | 247,182,615.45 | 19.46% | 116,846,625.04 | 13.05% | 6.41% | 报告期内加强应收账款控制, 对供应商货款采取银行汇票结算增加 |
| 应收账款 | 313,751,153.04 | 24.7% | 274,209,936.62 | 30.62% | -5.92% | 加强应收账款管理, 优化收账制度 |
| 存货 | 186,480,938.94 | 14.68% | 116,001,585.60 | 12.95% | 1.73% | 一方面是生产规模扩大, 正常生产周转备货增加; 另一方面是锂电池库存的增加 |
| 固定资产 | 263,680,912.32 | 20.76% | 215,595,207.47 | 24.07% | -3.31% | 扩产新增设备验收增加固定资产 |
| 在建工程 | 48,266,439.97 | 3.8% | 37,302,144.04 | 4.16% | -0.36% | 扩产新增待安装调试设备工程增加 |

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年 | | 2012 年 | | 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 (%) | | |
| 应付票据 | 157,043,855.50 | 12.36% | 1,590,253.95 | 0.18% | 12.18% | 报告期增加银行授信额度后, 对供应商到期贷款开具银行承兑汇票大幅增加 |
| 应付账款 | 105,701,366.06 | 8.32% | 80,547,468.69 | 8.99% | -0.67% | 采购规模量扩大, 供应商赊销信用额度增加 |
| 应付职工薪酬 | 25,504,319.17 | 2.01% | 9,678,377.66 | 1.08% | 0.93% | 由于生产、销售规模扩大而相应增加人工成本, 计提的应付职工薪酬增加 |
| 应交税费 | 32,874,477.68 | 2.59% | 15,636,919.79 | 1.75% | 0.84% | 随着营业收入的增加而增加 |

3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|---------|------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 生产性生物资产 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | |
|------|------|--|--|--|--|--|------|
| 上述合计 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

(4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | | | | | |
|---------------|---------------------------------|-------------------|---------|------------|--------------|------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | | 变动幅度（%） | | | |
| 12,007,910.60 | 15,000,000.00 | | -19.95% | | | |
| 被投资公司情况 | | | | | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） | 资金来源 | 合作方 | 本期投资盈亏（元） | 是否涉诉 |
| 广东亿纬电子有限公司 | 卫星导航芯片、模块及产品、移动通讯终端产品等的研发、销售及生产 | 60% | 自有资金 | 自然人汪开龙、余正明 | -104,769.04 | 否 |
| 亿纬亚洲有限公司 | | 100% | 自有资金 | | 1,099,929.79 | 否 |

2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | 37,392.79 |
|---|-----------|
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 37,918.96 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 1、截止到 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 0 元。 | |
| 2、公司募投项目、超募投资项目累计投资总额 37,918.96 万元，公司募集资金总额 37,392.79 万元，两者差异金额来源于募集资金存款利息收入 526.17 万元。 | |

3)募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 绿色高性能锂/亚硫酸氯电池项目 | 否 | 11,820 | 11,820 | 0 | 11,820 | 100% | 2011年12月31日 | 6,896 | 18,421.24 | 是 | 否 |
| 绿色高性能锂/二氧化锰电池项目 | 否 | 4,950 | 4,950 | 0 | 4,950 | 100% | 2011年12月31日 | 1,645 | 3,488.43 | 是 | 否 |
| 锂电池工程技术研发 | 否 | 3,850 | 3,850 | 0 | 3,850 | 100% | 2011年12月31日 | | 0 | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 20,620 | 20,620 | 0 | 20,620 | -- | -- | 8,541 | 21,909.67 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 锂离子电池生产线项 | 否 | 5,600 | 5,600 | 0 | 5,600 | 100% | 2011年12月31日 | 6,578 | 7,548.47 | 是 | 否 |
| 锂离子电池生产线项(扩产) | 否 | 4,500 | 4,500 | 0 | 4,500 | 100% | 2014年05月31日 | | | | 否 |
| 补充流动资金(如有) | | 7,198.96 | 7,198.96 | 0 | 7,198.96 | 100% | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 17,298.96 | 17,298.96 | 0 | 17,298.96 | -- | -- | 6,578 | 7,548.47 | -- | -- |
| 合计 | -- | 37,918.96 | 37,918.96 | 0 | 37,918.96 | -- | -- | 15,119 | 29,458.14 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|------------------------------|-----|
| 募集资金投资项目 实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目 实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 无 |
| 募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况 | 无 |

4)募集资金变更项目情况

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 |
|-------------------------------|--------------|-------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|-------------------------------|
| 无 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目) | 无 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目) | 无 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明 | 无 | | | | | | | | |

5)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计 实际投入金额 | 项目进度 | 截止报告期末累计 实现的收益 |
|------|--------|----------|--------------------|------|-------------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----|---|---|---|----|---|
| 合计 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 |
|----|---|---|---|----|---|

6)持有其他上市公司股权情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例(%) | 期末持股数量(股) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 合计 | | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

7)持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例(%) | 期末持股数量(股) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 合计 | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

8)买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称 | 期初股份数量(股) | 报告期买入出股份数量(股) | 报告期卖出出股份数量(股) | 期末股份数量(股) | 使用的资金数量(元) | 产生的投资收益(元) |
|------|-----------|---------------|---------------|-----------|------------|------------|
| 无 | | | | | | |

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

9)以公允价值计量的金融资产

单位：元

| 项目 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|----|--------|------------|---------------|----------|----------|--------|------|------|
| | | | | | | | | |

(6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产(元) | 净资产(元) | 营业收入(元) | 营业利润(元) | 净利润(元) |
|----------------|------|------|--|-----------|---------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
| 惠州金原电子能源系统有限公司 | 子公司 | 制造业 | 电力电子元器件、电子器件、电子元件、仪器仪表(计量器具除外)、LED产品、工业电池、新能源管理系 | 300 万元人民币 | 18,062,825.03 | 2,000,035.95 | 26,402,885.76 | -462,290.16 | -462,641.68 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-----|-----|---|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | 统产品。 | | | | | | |
| 湖北金泉新材料有限责任公司 | 子公司 | 制造业 | 生产和销售锂原电池和锂离子电池，锂原电池和锂离子电池材料，电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料，提供相关技术咨询、技术服务。 | 800 万元人民币 | 30,649,050.14 | 7,140,482.59 | 0.00 | -853,999.95 | -854,199.95 |
| 广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司 | 子公司 | 制造业 | 新能源汽车的动力系统的研发和制造，新能源汽车相关零部件的研发和制造，动力电池及成组技术开发。 | 1000 万元人民币 | 9,735,257.77 | 9,715,495.21 | 0.00 | -275,183.43 | -275,183.43 |
| 亿纬国际工业有限公司 | 子公司 | 商贸业 | 销售锂一次电池，锂二次电池，镍氢电池，电子产品等一切合法的商务活动。 | | | | | | |
| 亿纬亚洲有限公司 | 子公司 | 贸易业 | | 港币 1 万元 | 9,093,108.00 | 1,107,840.39 | 4,633,344.99 | 1,325,216.61 | 1,099,929.79 |
| 广东亿纬电子有限公司 | 子公司 | 制造业 | 卫星导航芯片、模块及产品、移动通讯终端产品等 | 2000 万元人民币 | 23,378,774.45 | 16,825,384.94 | 402,736.21 | -174,615.06 | -174,615.06 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|--|-----|-------------------------------------|------------|--------------|-------------|------|-------------|-------------|
| | | | 的研发、销售及生产 | | | | | | |
| 惠州亿纬通讯科技有限公司 | | 制造业 | 卫星导航定位接收设备及相关零部件、移动通信终端产品等的开发、生产及销售 | 100 万元人民币 | 1,000,427.78 | 999,127.78 | 0.00 | -872.22 | -872.22 |
| 深圳市智娱互联移动通讯有限公司 | | 制造业 | 机、电子产品、数码产品、通讯产品的生产和销售；手机的研发及设计等。 | 2010 万元人民币 | 649,872.98 | -303,887.02 | 0.00 | -301,468.49 | -301,468.49 |

主要子公司、参股公司情况说明

注1：亿纬国际工业有限公司于2010年12月10日成立于美国威明顿市，目前尚未对其投入资金，也未进行任何经营活动。

注2：亿纬亚洲有限公司为本公司在香港设立的窗口企业，于2013年1月4日成立，注册资本为港币1万元。

注3：广东亿纬电子有限公司系由本公司和汪开龙、余正明二名自然人股东共同出资，于2013年6月24日正式成立，注册资本2,000万元，至2013年12月31日实收资本1,700万元，本公司占60%股权。

注4：惠州亿纬通讯科技有限公司（筹）是由广东亿纬电子有限公司投资设立的二级子公司，于2013年10月8日取得惠州市工商行政管理局核发的《公司名称预先核准通知书》，注册资本100万元，已于2013年11月28日前出资到位并经会计师事务所验证，但其正式取得惠州市工商行政管理局核发营业执照的日期为2014年1月9日。

注5：深圳市智娱互联移动通讯有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的二级子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。2013年7月25日，本公司向深圳市智娱互联移动通讯有限公司（以下简称“智娱公司”）原股东潘丁西、李海收购了其拥有的智娱公司100%的股权。本次交易的购买日为2013年8月31日，系本公司取得对智娱公司的控制权的日期。智娱公司于2012年4月16日成立，原股东潘丁西、李海分别持有其47.5%和52.5%的股权。由于公司无实物资产过户或移交事项，因此以广东亿纬电子有限公司已向原股东支付转让价款，并向公司登记机关提出变更登记申请（实际办妥工商变更登记的日期为2013年9月24日），实际行使对公司控制权的月份末即2013年8月31日作为购买日。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|------------|----------------|----------------|---------------|
| 广东亿纬电子有限公司 | 增强公司竞争力，提升公司整 | 现金出资设立 | 扩大公司规模，提升整体盈利 |

| | | | |
|-----------------|-----------------|--------|---------------------|
| | 体盈利水平 | | 水平，实现公司多元化的发展战略 |
| 亿纬亚洲有限公司 | 公司业务发展需求 | 现金出资设立 | 增加合并报表净利润 109.99 万元 |
| 惠州亿纬通讯科技有限公司（筹） | 控股子公司发展需求，增强竞争力 | 现金出资设立 | 对公司后续整体盈利水平产生积极效应 |
| 深圳市智媿互联移动通讯有限公司 | 公司品牌发展需求 | 现金出资购买 | 对公司品牌发展提供平台 |

（7）公司控制的特殊目的主体情况

无

二、公司未来发展的展望

管理层通过分析国内外环境和行业发展的状况，结合已经进行的业务布局，认为：未来三到五年，是公司发展的良好机遇期。

1、国家规划的阶梯水价和阶梯气价实施、全国高速公路联网不停车收费系统建设、主要城市治堵方案实施将带来锂原电池重要商机；

2、国家新能源汽车发展计划、通信电源锂电池化、分布式储能技术的推广实施、可穿戴电子产品和电子消费品的快速增长，会带动锂离子电池需求大规模增加；

3、全球电子烟市场持续扩大，继续给公司锂碳电池发展带来机遇；

4、新能源汽车、北斗导航应用的市场日趋成熟。

公司将充分利用有利的内外部环境资源，抓住行业难得的发展机遇。2014年公司将以“质量”和“安全”为基础，围绕四化（信息化、知识化、自动化、品牌化），聚焦市场，不断扩大公司的经营规模，不断提高市场竞争力。

三、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

不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司章程的规定，公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。

根据公司经营实际情况，结合公司未来现金使用需求，经股东大会批准，实施现金分红计划。在符合法律法规、公司章程和制度的有关规定和条件下，以现金方式分配的利润原则上不少于当年实现的可供分配利润的 20%，且最近三年公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的

30%。

经 2013 年 2 月 26 日召开的第二届董事会第十九次会议、2013 年 4 月 3 日召开的 2012 年度股东大会审议通过《关于 2012 年度利润分配的议案》：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 198,330,000 股为基数，每 10 股派发 1.00 元（含税）现金股利分红，合计 19,833,000.00 元。该分配方案已于 2013 年 4 月 18 日实施完毕，支付金额为人民币 19,833,000 元，占 2012 年度实现的可供分配利润的 20.17%。

公司《2012 年度利润分配方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 199,078,100 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | 365,540,048.24 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%） | 0% |
| 现金分红政策： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司 2013 年度实现归属于上市公司普通股股东的净利润 160,738,321.09 元。根据公司章程的规定，提取法定盈余公积 16,143,403.48 元后，加上上年结存未分配利润 240,778,130.63 元，减除本年度已经分配的利润 19,833,000.00 元，本年末未分配利润总额 365,540,048.24 元；公司年末资本公积余额 274,689,562.12 元。经董事会决议，本年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以 2014 年 2 月 25 日总股本 199,078,100 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 199,078,100 股，转增后公司总股本为 398,156,200 股。基于公司近期有重大投资计划，本年度不进行现金分红。</p> <p>上述分配预案需提交 2013 年度股东大会批准后执行。</p> | |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2011年度，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现净利润85,783,620.21元，根据公司章程的规定，提取法定盈余公积金8,622,888.51元，加上上年结存未分配利润114,758,856.72元，公司2011年度可供分配的利润为172,119,588.42元，年末资本公积金余额为254,842,987.01元。经董事会决议，2011年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以2011年末总股本198,000,000股为基数，每10股派发1元(含税)现金股利分红，合计19,800,000.00元。2011年度利润分配方案已于2012年05月22日实施完毕。

2、2012年度，经国富浩华会计师事务所审计，公司2012年度实现净利润98,321,338.00元，根据公司章程的规定，提取法定盈余公积金9,862,795.79元，加上上年结存未分配利润172,119,588.42元，减除本年度已经分配的利润19,800,000.00元，公司2012年度可供分配的利润为240,778,130.63元，年末资本公积金余额为261,220,407.01元。经董事会决议，2012年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以2012年末总股本198,330,000股为基数，每10股派发1.00元(含税)现金股利分红，合计19,833,000.00元。本次利润分配预案业经公司2012年度股东大会审议通过。2012年度利润分配方案已于2013年04月18日实施完毕。

3、2013年度，经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司2013年度实现归属于上市公司普通股股东的净利润160,738,321.09元。根据公司章程的规定,提取法定盈余公积16,143,403.48元后，加上上年结存未分配利润240,778,130.63元，减除本年度已经分配的利润19,833,000.00元，本年末未分配利润总额365,540,048.24元；公司年末资本公积余额274,689,562.12元。经董事会决议,本年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以2014年2月25日总股本199,078,100股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增199,078,100股，转增后公司总股本为398,156,200股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|-------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2013年 | 0.00 | 160,738,321.09 | 0% |
| 2012年 | 19,833,000.00 | 98,321,338.00 | 20.17% |
| 2011年 | 19,800,000.00 | 85,783,620.21 | 23.08% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|----------------------------------|---|
| 基于公司近期有重大投资计划，本年度不进行现金分红。 | 根据《惠州亿纬锂能股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《现金分红管理制度》中的规定：公司利润分配政策为：公司着眼于长远和可持续发展，重视对股东的合理投资回报。其中，第四条 除特殊情况外，公司在同时满足以下条件时，需实施现金分红：（一）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润，以母公司数据为准）为正值；（二）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。特殊情况是指，公司若有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金、金项目除外），可以不进行现金分红。重大投资计划或重大现 |

| | |
|--|--|
| | <p>金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%且超过 10,000 万元人民币。</p> <p>未来十二个月内，公司正在规划的仲恺二期工程预计支出在 10,000-20,000 万元；湖北荆门生产基地预计支出 5,000 万元；公司近期筹划的重大项目预计支出 15,000 万元。综上所述，公司重大投资计划预计在 30,000-40,000 万元，超过公司 2013 年度经审计净资产 88,814.52 万元的 30%。</p> <p>基于上述原因，为了保证公司的顺利开拓业务和长远发展，满足公司流动资金的需求，使公司的价值能够更加公允、客观的体现，同时为投资者提供更多的保障，从长远角度回报投资者，保护中小投资者的利益，使全体股东能够分享到公司的经营成果，公司本年度不进行现金分红。</p> |
|--|--|

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露管理制度》。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事办都会严格控制知情人范围并填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。核实无误后，按照相关规则，在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署《投资者关系活动承诺书》，并承诺在对外出具报告前需经上市公司确认。在调研过程中，公司认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定的网站披露。

3、其他重大事件的信息保密工作在其他重大事项未披露前，对公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------------|------|--------|---|--|
| 2013年08月13日 | 亿纬锂能公司仲恺总部 | 实地调研 | 机构 | 长江证券研究员邓浩龙、广发证券研究员刘明月、冯永欢、上投摩根研究员章秀奇等机构投资者代表 46 人 | 1、举行 2013 年半年度投资者交流会，公司高管对亿纬锂能公司简介以及 2013 年上半年的生产经营状况进行介绍说明，之后公司高管与机构投资者代表进行了互动交流； 2、公司高管带领机构投资者代表参观亿纬锂能公司仲恺总部工厂。 |
| 2013年11月26日 | 董秘办公室 | 电话沟通 | 机构 | 国联证券马松 | 1、了解公司基本情况； 2、对电子烟行业的探讨； 3、了解公司增程式电动车的进展情况。 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

单位：万元

| 股东或关联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末数 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间(月份) |
|-------------------|------|------|-----|-----------|----------|-----|--------|--------|------------|
| 无 | | | | | | | | | |
| 合计 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占期末净资产的比例(%) | | | 0% | | | | | | |

三、破产重整相关事项

不适用

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露索引 |
|--------|----------|----------|
| | | |

四、资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%) | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|----------------------------|---------|----------------------|----------|------|
| 无 | | | | | | | | | | |

收购资产情况说明

无

2、出售资产情况

| 交易对 | 被出售 | 出售日 | 交易价 | 本月初 | 出售对 | 资产出 | 资产出 | 是否为 | 与交易 | 所涉及 | 所涉及 | 披露日 | 披露索 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| | | | | | | | | | | | | | |

| 方 | 资产 | 格(万元) | 起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 公司的影响(注3) | 售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%) | 售定价原则 | 关联交易 | 对方的关联关系(适用关联交易情形) | 的资产产权是否已全部过户 | 的债权债务是否已全部转移 | 期 | 引 |
|---|----|-------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------|------|-------------------|--------------|--------------|---|---|
| 无 | | | | | | | | | | | | |

出售资产情况说明

无

3、企业合并情况

无

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

(一) 股权激励实施情况

1、2013年4月26日，公司第二届董事会第21次会议审议通过了《关于<股票期权与限制性股票激励计划>预留期权授予相关事项的议案》，同意向10名激励对象授予50.55万份股票期权，行权价格为15元，授予日为2013年4月26日。审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>首次授予激励对象及数量进行调整的议案》，同意激励对象人数由128名调整为107名，首次授予的股票期权数量由390.9万份调整为330.75万份，取消的股票期权由公司注销。

2、2013年5月13日，公司第二届董事会第22次会议审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，认为公司本次107名激励对象行权资格合法、有效，满足本次股权激励计划首次授予期权第一期可行权的条件，同意公司向激励对象以定向发行股票的方式进行行权。审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>第一期行权价格调整的议案》，同意将行权价格调整为14.88元。截止到2013年12月31日，股权激励期权共行权920,400份。

3、2013年9月18日，公司第二届董事会第25次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司注销股票期权1,106,025份，回购注销限制性股票181,500股。

4、2013年10月31日，公司完成了注销《股票期权与限制性股票激励计划》首次授予的股票期权（期权简称：亿纬JLC4，期权代码：036048）1,505,325份，以及《股票期权与限制性股票激励计划》授予的预留期权（期权简称：亿纬JLC5，期权代码：036085）202,200份。

5、2013年11月28日，公司回购了《股票期权与限制性股票激励计划》授予的限制性股票181,500股，回购价格7.28元，于2014年1月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销。

(二) 对财务状况和经营成果的影响

1、报告期内，按如上期权行权和限制性股票注销后，截止到报告期末，共行权920,400股，回购限制

性股票181,500股，累计新增股份738,900股。公司股本由原来的198,330,000股增加至199,068,900股。如按未变动前股本总数计算，报告期基本每股收益0.8105元，稀释每股收益0.8033元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.4781元。以最新股本199,068,900股计算，报告期基本每股收益0.8093元，稀释每股收益0.8044元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.4615元。

2、完善亿纬锂能的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司高层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，实现员工与公司共同发展。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|------------|---------------|----------|------------|------|------|
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 0 | -- | -- | -- | -- | -- |

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) |
| 无 | | | | |
| 合计 | 0 | 0% | 0 | 0% |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|
| 无 | | | | | | | | | | | | |

3、共同对外投资的重大关联交易

| 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) | 被投资企业的重大在建项目的进展情况 |
|-------|------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| 无 | | | | | | | | |

共同对外投资的重大关联交易情况说明

无

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期发生额（万元） | 期末余额（万元） |
|-----|------|--------|------|--------------|----------|-----------|----------|
| | | | | | | | |

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
| | | |

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、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 |
| 无 | | | | | | | | |
| 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 |
| 无 | | | | | | | | |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

| 受托人 名称 | 关联关 系 | 是否关 联交易 | 产品类 型 | 委托理 财金额 | 起始日 期 | 终止日 期 | 报酬确 定方式 | 本期实 际收回 本金金 额 | 是否经 过规定 程序 | 计提减 值准备 金额（如 有） | 预计收 益 | 报告期 实际损 益金额 |
|---------------------------|----------|------------|----------|------------|----------|----------|------------|------------------------|------------------|--------------------------|----------|-------------------|
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | -- | 0 | -- | | 0 | 0 |
| 委托理财资金来源 | | | | 无 | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | | |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期 （如有） | | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日 期（如有） | | | | | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

单位：万元

| 衍生品投 资操作方 名称 | 关联关系 | 是否关联 交易 | 衍生品投 资类型 | 衍生品投 资初始投 资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资 金额 | 计提减值 准备金额 （如有） | 期末投资 金额 | 期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 | 报告期实 际损益金 额 |
|--------------------|------|------------|-------------|---------------------|------|------|------------|----------------------|------------|------------------------------|-------------------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---|--|---|----|----|--|---|--|--|--------|----|---|
| | | | | | | | | | | 比例 (%) | | |
| 合计 | | | 0 | -- | -- | | 0 | | | 0 | 0% | 0 |
| 衍生品投资资金来源 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期 (如有) | | | | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期 (如有) | | | | | | | | | | | | |

(3) 委托贷款情况

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|------------------------|-------|------|------|---------|----------|
| 合计 | -- | 0 | -- | -- | -- |
| 审议委托贷款的董事会决议披露日期 (如有) | | | | | |
| 审议委托贷款的股东大会决议披露日期 (如有) | | | | | |

4、其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------|--|-------------|------|------|
| 股权激励承诺 | 亿纬锂能 | 公司承诺不向公司《股票期权及限制性股票激励计划 (草案)》中的激励对象提供贷款、贷款担保或任何其他财务资助。 | 2011年05月28日 | 永久 | 履行中 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 无 | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 惠州市亿威实业有限公司 | 我司控制的直通电源, 目前所 | 2009年07月23日 | 永久 | 履行中 |

| | | | | | |
|--|-------------|---|-------------|-----------------------|-----|
| | | 从事的业务与亿纬锂能不存在同业竞争。我司承诺,在我司作为直通电源主要股东或实际控制人前提下,直通电源不与亿纬锂能经营同类或相似业务。 | | | |
| | 刘金成、骆锦红 | 本人与骆锦红(刘金成)共同控制的亿威实业目前所从事的业务与亿纬锂能不存在同业竞争。本人承诺,在本人作为亿威实业主要股东或实际控制人前提下,亿威实业今后不与亿纬锂能经营同类或相似业务。 | 2009年07月23日 | 永久 | 履行中 |
| | 刘金成、刘建华、于东生 | 其所持本公司股份锁定期限届满后,在其任职期间每年转让公司股份的比例不超过所持公司股份总数的25%,离职后6个月内,不转让其所持有的本公司股份。 | 2009年10月30日 | 永久 | 履行中 |
| | 郭峰 | 自本人监事任期届满离任之日起六个月后的三年内,每年转让公司股份的比例不超过 | 2010年10月25日 | 2011年4月25日至2014年4月25日 | 履行中 |

| | | | | | |
|----------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------------------------|-----|
| | | 所持公司股份总数的 25%，如果本人在上述锁定期内违反该承诺上市交易或转让本人持有的本公司股票，上市交易或转让所得将全部上缴惠州亿纬锂能股份有限公司。 | | | |
| | 骆锦红 | 自 2013 年 8 月 9 日至 2014 年 01 月 31 日，不会转让其所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。 | 2013 年 08 月 09 日 | 2013 年 8 月 9 日至 2014 年 1 月 31 日 | 履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 截止本报告期末，所有承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。 | | | | |

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

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|--------|--------|------------|------------|--------------|---------|---------|
| | | | | | | | |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 覃业庆、魏国光 |

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

| 股东名称/一致行动人姓名 | 计划增持股份数量 | 计划增持股份比例 (%) | 实际增持股份数量 | 实际增持股份比例 (%) | 股份增持计划初次披露日期 | 股份增持计划实施结束披露日期 |
|--------------|----------|--------------|----------|--------------|--------------|----------------|
|--------------|----------|--------------|----------|--------------|--------------|----------------|

其他情况说明

无

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

| 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称 | 违规买卖公司股票的具体情况 | 涉嫌违规所得收益收回的时间 | 涉嫌违规所得收益收回的金额 (元) | 董事会采取的问责措施 |
|---------------------------|---|------------------|-------------------|---|
| 韩纪云 | 韩纪云先生在 2013 年 6 月 24 日已行权 400 股，成交均价 14.88 元。在 2013 年 6 月 27 日本想又行权 100 股，结果操作错误，变成出售 100 股，成交均价 24.89 元。 | 2013 年 06 月 30 日 | 969.31 | 公司董事会已经通过书面告知函的形式向韩纪云先生发出告示，进一步说明了有关买卖股票的规定，并要求其认真学习《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理业务指引》等文件的相关规定，严格规范增、减持公司股票的行为，谨慎操作，切实管理好名下股票，杜绝此类事件再次发生。对此，韩纪云先生表示歉意，今后将自觉遵守《证券法》关于禁止短线交易的规 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | 定，自最后一笔买入公司股份之日起六个月内不卖出公司股份，自最后一笔卖出公司股份之日起六个月内不买入公司股份。就此产生的收益，已由董事会收回。 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

十三、违规对外担保情况

单位：万元

| 担保对象名称 | 与上市公司的关系 | 违规担保金额 | 占期末净资产的比例(%) | 担保类型 | 担保期 | 截至报告期末违规担保余额 | 占期末净资产的比例(%) | 预计解除方式 | 预计解除金额 | 预计解除时间(月份) |
|--------|----------|--------|--------------|------|-----|--------------|--------------|--------|--------|------------|
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 0 | 0% | -- | -- | 0 | 0% | -- | -- | -- |

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、其他重大事项的说明

1、2013年08月09日，公司董事会接到公司实际控制人骆锦红女士减持公司股份的告知函：骆锦红女士因个人资金需求，分别于2013年08月08日，2013年08月09日通过大宗交易方式减持公司无限售条件流通股共计430万股，占公司总股本的2.16%。

2、报告期内，公司为了让投资者更好地了解公司情况，增加了中国证券报作为公司的信息披露媒体。

十六、控股子公司重要事项

无

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 | 114,430,401 | 57.7% | 56,700 | | | -69,718,004 | -69,661,304 | 44,769,097 | 22.49% |
| 1、国家持股 | 0 | | 0 | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 0 | | 0 | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 114,430,401 | 57.7% | 56,700 | | | -69,718,004 | -69,661,304 | 44,769,097 | 22.49% |
| 其中：境内法人持股 | 90,081,981 | 45.42% | | | | -56,301,239 | -56,301,239 | 33,780,742 | 16.97% |
| 境内自然人持股 | 24,348,420 | 12.28% | 56,700 | | | -13,416,765 | -13,360,065 | 10,988,355 | 5.52% |
| 4、外资持股 | 0 | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | 0 | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 0 | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 83,899,599 | 42.3% | 863,700 | | | 69,536,504 | 70,400,204 | 154,299,803 | 77.51% |
| 1、人民币普通股 | 83,899,599 | 42.3% | 863,700 | | | 69,536,504 | 70,400,204 | 154,299,803 | 77.51% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 198,330,000 | 100% | 920,400 | | | -181,500 | 738,900 | 199,068,900 | 100% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经瑞华会计师事务所于2013年9月30日出具瑞华验字[2013]第835A0001号验资报告验证，公司实施股权激励计划，第一期股票期权行权价格14.88元，激励对象共行权868,050.00股，应缴付出资额

12,916,584.00元。截至2013年9月10日止，公司已收到股票期权激励对象缴纳的新增认购款合计人民币12,916,584.00元（人民币壹仟贰佰玖拾壹万陆仟伍佰捌拾肆元整），其中，计入股本868,050.00元，资本公积12,048,534.00元。

2、截至2013年12月31日，另有股票期权激励对象行权认购股票52,350股，认购款已由中国证券登记结算公司收讫并于2014年初划付本公司，目前尚未办理验资手续。

3、经瑞华会计师事务所于2013年12月1日出具瑞华验字[2013]第835A0002号验资报告验证，公司实施回购注销限制性股票计划，回购注销限制性股票181,500股，每股回购单价格为7.28元。截至2013年12月1日止，公司已支付限制性股票回购款，合计人民币1,321,320.00元（人民币壹佰叁拾贰万壹仟叁佰贰拾元整）。其中，股本181,500.00元，资本公积1,139,820.00元。上述回购股票于2014年1月向中国证券登记结算公司办妥注销手续。因此，在中国证券登记结算有限责任公司2013年12月31日显示公司股本总数为199,250,400股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2013年5月13日，公司第二届董事会第22次会议审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，认为公司本次107名激励对象行权资格合法、有效，满足本次股权激励计划首次授予期权第一期可行权的条件，同意公司向激励对象以定向发行股票的方式进行行权。审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>第一期行权价格调整的议案》，同意将行权价格调整为14.88元。截止到2013年12月31日，股权激励期权共行权920,400份。

2、2013年9月18日，公司第二届董事会第25次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司注销股票期权1,106,025份，回购注销限制性股票181,500股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2013年11月28日，公司用现金回购了《股票期权与限制性股票激励计划》授予的限制性股票181,500股，回购价格7.28元，并于2014年1月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销。

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

报告期内，公司《股权激励计划》首次授予期权达到自主行权条件以及限制性股票第一次解锁未达到业绩考核条件，共行权920,400股，回购限制性股票181,500股，累计新增股份738,900股。公司股本由原来的198,330,000股增加至199,068,900股。如按未变动前股本总数计算，报告期基本每股收益0.8105元，稀释每股收益0.8033元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.4781元。以最新期末股本199,068,900股计算，报告期基本每股份收益0.8093元，稀释每股收益0.8044元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.4615元。

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

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 | 解除限售日期 |
|-------------|------------|------------|----------|------------|----------------|--|
| 惠州市亿威实业有限公司 | 90,081,981 | 56,301,239 | | 33,780,742 | 首发承诺 | 按首发承诺时间解锁 |
| 骆锦红 | 10,646,556 | 10,646,556 | | 0 | | |
| 刘金成 | 6,358,710 | 1,589,678 | | 4,769,032 | 首发承诺、高管锁定 | 在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25% |
| 刘建华 | 3,007,452 | | | 3,007,452 | 高管锁定 | 在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25% |
| 郭峰 | 1,826,190 | 913,095 | | 913,095 | 股东承诺 | 2014年5月23日 |
| 袁中直 | 1,712,054 | | | 1,712,054 | 管锁定 | 在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25% |
| 段成 | 212,336 | | | 212,336 | 高管锁定 | 在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25% |
| 于东生 | 183,186 | 14,000 | | 169,186 | 高管锁定（离职高管锁定半年） | 2014年4月24日 |
| 李芬 | 71,936 | 71,936 | | 0 | | |
| 王世峰 | 225,000 | | -123,750 | 101,250 | 股权激励限制性股票 | 第二次解锁：自授予日起36个月起至授予日起48个月内止；第三次解锁：自授予日起48个月起至授予日起60个月内止（授予日为2012年5月8日） |
| 曾文强 | 45,000 | | -24,750 | 20,250 | 股权激励限制性股票 | 第二次解锁：自授予日起36个月起至授予日起48个月内止；第三次解锁：自授予日起48个月起至 |

| | | | | | | |
|-----|--------|--|--------|--------|-----------|--|
| | | | | | | 授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日） |
| 刘鹏程 | 15,000 | | -8,250 | 6,750 | 股权激励限制性股票 | 第二次解锁：自授予日起 36 个月起至授予日起 48 个月内止；第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日） |
| 李亚德 | 15,000 | | -8,250 | 6,750 | 股权激励限制性股票 | 第二次解锁：自授予日起 36 个月起至授予日起 48 个月内止；第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日） |
| 胡国华 | 15,000 | | -8,250 | 6,750 | 股权激励限制性股票 | 第二次解锁：自授予日起 36 个月起至授予日起 48 个月内止；第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日） |
| 刘亮亮 | 15,000 | | -8,250 | 6,750 | 股权激励限制性股票 | 第二次解锁：自授予日起 36 个月起至授予日起 48 个月内止；第三次解锁：自授予日起 48 个月起至授予日起 60 个月内止（授予日为 2012 年 5 月 8 日） |
| 唐秋英 | 0 | | 21,600 | 21,600 | 高管锁定 | 在任职期间每年可上市流通为上一年末持股总数的 25% |

| | | | | | | |
|-----|-------------|------------|----------|------------|------|----------------------------------|
| 艾新平 | 0 | | 17,550 | 17,550 | 高管锁定 | 在任职期间每年可上市流通为上 年末持股总数的 25% |
| 韩纪云 | 0 | | 17,550 | 17,550 | 高管锁定 | 在任职期间每年可上市流通为上 年末持股总数的 25% |
| 合计 | 114,430,401 | 69,536,504 | -124,800 | 44,769,097 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|-----------|---------|-------------|----------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 亿纬锂能 | 2012年09月11日 | 7.38 | 330,000 | 2015年05月08日 | 330,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |

证券发行情况的说明

1、《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》经公司第二届董事会第9次会议、第二届监事会第5次会议审议，并报中国证监会备案无异议后，于2012年4月20日经公司2011年度股东大会审议通过。根据该计划，公司共向6名限制性股票激励对象定向发行了人民币普通股（A股）33万股，授予日为2012年5月8日，发行价格7.38元/股。

2、2013年9月18日，公司第二届董事会第25次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司注销股票期权回购注销限制性股票181,500股。

3、2013年11月28日，公司回购了《股票期权与限制性股票激励计划》授予的限制性股股票181,500股，回购价格7.28元，于2014年1月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成已回购股票的注销。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司《股权激励计划》首次授予期权达到自主行权条件以及限制性股票第一次解锁未达到业绩考核条件，共行权920,400股，回购限制性股票181,500股，累计新增股份738,900股。公司股本由原来的198,330,000股增加至199,068,900股。其中：

(1)经瑞华会计师事务所于2013年9月30日出具瑞华验字[2013]第835A0001号验资报告验证，公司实施股权激励计划，第一期股票期权行权价格14.88元，激励对象共行权868,050.00股，应缴付出资额12,916,584.00元。截至2013年9月10日止，公司已收到股票期权激励对象缴纳的新增认购款合计人民币

12,916,584.00元（人民币壹仟贰佰玖拾壹万陆仟伍佰捌拾肆元整），其中，计入股本868,050.00元，资本公积12,048,534.00元。

(2)截至2013年12月31日，另有股票期权激励对象行权认购股票52,350股，认购款已由中国证券登记结算公司收讫并于2014年初划付本公司，目前尚未办理验资手续。

(3)经瑞华会计师事务所于2013年12月1日出具瑞华验字[2013]第835A0002号验资报告验证，公司实施回购注销限制性股票计划，回购注销限制性股票181,500股，每股回购单价格为7.28元。截至2013年12月1日止，公司已支付限制性股票回购款，合计人民币1,321,320.00元（人民币壹佰叁拾贰万壹仟叁佰贰拾元整）。其中，股本181,500.00元，资本公积1,139,820.00元。上述回购股票于2014年1月向中国证券登记结算公司办妥注销手续。

因此，在中国证券登记结算有限责任公司2013年12月31日显示公司股本总数为199,250,400股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 10,753 | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | | 8,800 | | |
|------------------------|---------|----------|------------|---------------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 惠州市亿威实业有限公司 | 境内非国有法人 | 45.25% | 90,081,981 | 0 | 33,780,742 | 56,301,239 | | |
| 中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金 | 其他 | 4.13% | 8,215,463 | 8,215,463 | 0 | 8,215,463 | | |
| 刘金成 | 其他 | 3.19% | 6,358,710 | 0 | 4,769,032 | 1,589,678 | 质押 | 4,769,032 |
| 骆锦红 | 境内自然人 | 3.19% | 6,346,556 | -4,300,000 | 0 | 6,346,556 | | |
| 中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金 | 其他 | 3.17% | 6,313,702 | 6,313,702 | 0 | 6,313,702 | | |
| 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金 | 其他 | 2.65% | 5,282,940 | 5,282,940 | 0 | 5,282,940 | | |
| 刘建华 | 境内自然人 | 1.71% | 3,399,936 | -610,000 | 3,007,452 | 392,484 | | |
| 中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.46% | 2,902,612 | 2,902,612 | 0 | 2,902,612 | | |

| 金 | | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|-----------|---|-----------|--|--|
| 招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金 | 其他 | 1.42% | 2,825,613 | 2,825,613 | 0 | 2,825,613 | | |
| 中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金 | 其他 | 1.27% | 2,521,783 | 2,521,783 | 0 | 2,521,783 | | |
| 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 | 上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东惠州市亿威实业有限公司 50% 股份。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 惠州市亿威实业有限公司 | 56,301,239 | 人民币普通股 | 56,301,239 | | | | | |
| 中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金 | 8,215,463 | 人民币普通股 | 8,215,463 | | | | | |
| 骆锦红 | 6,346,556 | 人民币普通股 | 6,346,556 | | | | | |
| 中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金 | 6,313,702 | 人民币普通股 | 6,313,702 | | | | | |
| 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金 | 5,282,940 | 人民币普通股 | 5,282,940 | | | | | |
| 中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金 | 2,902,612 | 人民币普通股 | 2,902,612 | | | | | |
| 招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金 | 2,825,613 | 人民币普通股 | 2,825,613 | | | | | |
| 中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金 | 2,521,783 | 人民币普通股 | 2,521,783 | | | | | |
| 司文裕 | 2,272,876 | 人民币普通股 | 2,272,876 | | | | | |
| 中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金 | 2,071,491 | 人民币普通股 | 2,071,491 | | | | | |
| 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 | 上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东惠州市亿威实业有限公司 50% 股份。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-----------------------------|------------------|------------|---------|---|
| 惠州市亿威实业有限公司 | 骆锦红 | 2003 年 02 月 20 日 | 74708491-9 | 1000 万元 | 项目投资（具体项目另行审批），投资管理与咨询，资产管理，房产开发及建筑工程，销售通讯配件产品。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 公司控股股东目前未控股或参股其他境内外上市公司的股权。 | | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

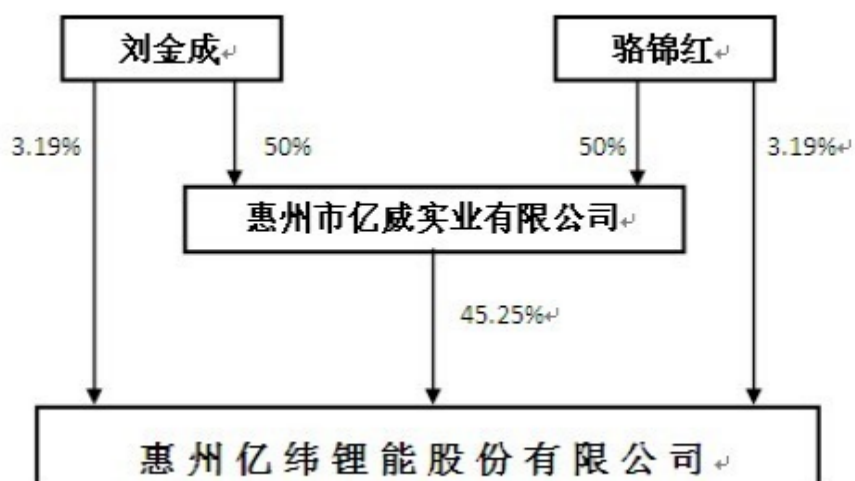
自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----------------|
| 刘金成 | 中国 | 否 |
| 骆锦红 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 1、刘金成先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，博士学历。自 2001 年以来，任公司董事长兼总经理。2、骆锦红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年生，曾任公司第一届董事会董事，任期 2007 年 10 月至 2010 年 10 月。2010 年 10 月，经公司第一届董事会第 28 次会议及 2010 年第 2 次临时股东大会决议，骆锦红不再担任公司任何职务。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 公司实际控制人刘金成、骆锦红目前未控股其他境内外上市公司。 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理 活动 |
|--------|-----------------|------|--------|------|-----------------|
| 无 | | | | | |

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

| 限售条件股东名称 | 持有的限售条件股份数 量（股） | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数 量（股） | 限售条件 |
|-------------|--------------------|------------------|--------------------|-----------|
| 惠州市亿威实业有限公司 | 33,780,742 | 2015 年 01 月 01 日 | | 首发承诺 |
| 刘金成 | 4,769,032 | 2015 年 01 月 01 日 | | 首发承诺、高管锁定 |
| 刘建华 | 3,007,452 | 2014 年 01 月 01 日 | 457,500 | 高管锁定 |
| 袁中直 | 1,712,054 | 2015 年 01 月 01 日 | | 高管锁定 |
| 郭峰 | 913,095 | 2014 年 04 月 26 日 | 913,095 | 股东承诺 |
| 段成 | 212,336 | 2014 年 01 月 01 日 | 53,077 | 高管锁定 |
| 于东生 | 169,186 | 2014 年 04 月 24 日 | 169,186 | 高管锁定 |
| 王世峰 | 101,250 | 2015 年 05 月 08 日 | 56,250 | 股权激励 |
| 唐秋英 | 21,600 | 2015 年 01 月 01 日 | | 高管锁定 |
| 曾文强 | 20,250 | 2015 年 05 月 08 日 | 11,250 | 股权激励 |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股数 (股) | 本期减持股数 (股) | 期末持股数 (股) | 期初持有的股权激励授予限制性股票数量 (股) | 本期授予的股权激励限制性股票数量 (股) | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股) | 期末持有的股权激励授予限制性股票数量 (股) | 增减变动原因 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|----------|
| 刘金成 | 董事长、总经理 | 男 | 49 | 现任 | 6,358,710 | | | 6,358,710 | | | | | |
| 刘建华 | 董事、副总经理 | 男 | 39 | 现任 | 4,009,936 | | 610,000 | 3,399,936 | | | | | 减持 |
| 艾新平 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | | 23,400 | | 23,400 | | | | | 股权激励期权行权 |
| 詹启军 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | | | | | | | | | |
| 张世超 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | | | | | | | | | |
| 李春歌 | 独立董事 | 女 | 46 | 现任 | | | | | | | | | |
| 段成 | 监事会主席 | 男 | 53 | 现任 | 283,115 | | 70,770 | 212,345 | | | | | 减持 |
| 袁中直 | 监事 | 男 | 48 | 现任 | 2,282,739 | | | 2,282,739 | | | | | |
| 曾永芳 | 职工监事 | 女 | 30 | 现任 | | | | | | | | | |
| 韩纪云 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 现任 | | 23,300 | | 23,300 | | | | | 股权激励期权行权 |
| 潘军营 | 副总经 | 男 | 44 | 现任 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|------------|--------|---------|------------|---|---|---|---|----------|
| | 理 | | | | | | | | | | | | |
| 唐秋英 | 董事会秘书、财务总监 | 女 | 47 | 现任 | | 28,800 | | 28,800 | | | | | 股权激励期权行权 |
| 于东生 | 国际业务总监 | 男 | 36 | 离任 | 206,848 | | 37,662 | 169,186 | | | | | 减持 |
| 吴锋 | 独立董事 | 男 | 62 | 离任 | | | | | | | | | |
| 梁国智 | 董事 | 男 | 41 | 离任 | | | | | | | | | |
| 严丽红 | 监事 | 女 | 36 | 离任 | | | | | | | | | |
| 李芬 | 董事会秘书 | 女 | 36 | 离任 | 95,915 | | | 95,915 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 13,237,263 | 75,500 | 718,432 | 12,594,331 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

2、持有股票期权情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持有股票期权数量(份) | 本期获授予股票期权数量(份) | 本期已行权股票期权数量(份) | 本期注销的股票期权数量(份) | 期末持有股票期权数量(份) |
|-----|------------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 艾新平 | 董事 | 现任 | 78,000 | | 23,400 | 19,500 | 35,100 |
| 韩纪云 | 董事、副总经理 | 现任 | 78,000 | 42,000 | 23,400 | 36,300 | 60,300 |
| 潘军营 | 副总经理 | 现任 | | 120,000 | | 48,000 | 72,000 |
| 唐秋英 | 董事会秘书、财务总监 | 现任 | 96,000 | | 28,800 | 24,000 | 43,200 |
| 于东生 | 国际业务总监 | 离任 | 96,000 | | | 24,000 | 72,000 |
| 李芬 | 董事会秘书 | 离任 | 96,000 | | | 24,000 | 72,000 |
| 合计 | -- | -- | 444,000 | 162,000 | 75,600 | 175,800 | 354,600 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

| 姓名 | 本公司职务 | 最近5年主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况 |
|-----|------------|--|
| 刘金成 | 董事长、总经理 | 2001年至今任本公司董事长兼总经理。 |
| 刘建华 | 董事、副总经理 | 2001年至今任本公司副总经理。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，现任本公司第三届董事会董事。 |
| 韩纪云 | 董事、副总经理 | 曾在默特克电源（上海）有限公司市场销售部经理、Renate电池公司中国区市场经理、上海天沃科技有限公司行业销售部总经理，2010年5月担任本公司任市场总监兼锂离子电池销售总监，2012年5月8日起担任公司副总经理。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，现任本公司第三届董事会董事。 |
| 艾新平 | 董事 | 近五年，任武汉大学教授。2007年至2010年，历任本公司第一届董事会独立董事。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，现任本公司第三届董事会董事。 |
| 张世超 | 独立董事 | 近五年，任北京航空航天大学教授。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，现任本公司第三届董事会独立董事。 |
| 李春歌 | 独立董事 | 2007年至今，任惠州学院教师、深圳德赛电池股份有限公司独立董事。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，现任本公司第三届董事会独立董事。 |
| 詹启军 | 独立董事 | 近五年，在广东九联科技股份有限公司担任董事长。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，现任本公司第三届董事会独立董事。 |
| 段成 | 监事会主席 | 2007年至今，就职本公司，现任公司QSHE办（质量、安全、环保和健康）总监。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，现任本公司第三届监事会监事会主席。 |
| 袁中直 | 监事 | 1997年1月至今，任华南师范大学教授。2008年至今，同时兼任本公司科技特派员。2013年10月，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，现任本公司第三届监事会监事。 |
| 曾永芳 | 监事 | 2005年8月至2011年8月就职于惠州东洋电子有限公司，担任财务主管。2011年11月至今就职于惠州亿纬锂能股份有限公司，历任财务部应付主管、成本主管，现任审计部经理。2013年10月，经公司职工代表大会审议通过，现任本公司第三届监事会职工代表监事。 |
| 潘军营 | 副总经理 | 曾任信华精机有限公司副所长，2012年3月就职本公司锂离子电池事业部任负责人，2012年5月8日起担任副总经理。2013年10月，经公司第三届董事会第一次会议审议通过，现任公司高级管理人员（副总经理）。 |
| 唐秋英 | 董事会秘书、财务总监 | 2007年至2011年9月，历任葛兰素史克（中国）投资有限公司财务、广州兆晋实业审计、嘉里集团（中国）有限公司采购。2011年10月起至今，历任公司财务总监，现任董事会秘书、财务总监。2013年10月，经公司第三届董事会第一次会议审议通过，现任公司高级管理人员（董事会秘书兼财务总监）。 |

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------|------------|--------|--------|---------------|
| 艾新平 | 武汉大学 | 教授 | | | 是 |
| 张世超 | 北京航空航天大学 | 教授 | | | 是 |
| 李春歌 | 惠州学院 | 教师 | | | 是 |
| 李春歌 | 深圳德赛电池股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 詹启军 | 广东九联科技股份有限公司 | 董事长 | | | 是 |
| 袁中直 | 华南师范大学 | 教授 | | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事和高级管理人员的报酬经董事会审议的《高级管理人员薪酬管理与激励办法》、《2013年-2015年经营激励计划》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事、高级管理人员共 17 人（包含离任 5 人），2013 年实际支付 313.70 万元。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|---------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 刘金成 | 董事长、总经理 | 男 | 49 | 现任 | 38.3 | | 38.3 |
| 刘建华 | 董事、副总经理 | 男 | 39 | 现任 | 34.3 | | 34.3 |
| 艾新平 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 6 | | 0 |
| 詹启军 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 1.5 | | 1.5 |
| 张世超 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 6 | | 6 |
| 李春歌 | 独立董事 | 女 | 46 | 现任 | 6 | | 6 |
| 段成 | 监事会主席 | 男 | 53 | 现任 | 20.3 | | 20.3 |
| 袁中直 | 监事 | 男 | 48 | 现任 | 34.4 | | 34.4 |
| 曾永芳 | 职工监事 | 女 | 30 | 现任 | 9.9 | | 9.9 |
| 韩纪云 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 34.6 | | 34.6 |

| | | | | | | | |
|-----|----------------|----|----|----|-------|---|-------|
| 潘军营 | 副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 33.8 | | 33.8 |
| 唐秋英 | 董事会秘书、 财务总监 | 女 | 47 | 现任 | 26 | | 26 |
| 于东生 | 国际业务总监 | 男 | 36 | 离任 | 24.8 | | 24.8 |
| 吴锋 | 独立董事 | 男 | 62 | 离任 | 5 | | 5 |
| 梁国智 | 董事 | 男 | 41 | 离任 | 0 | | 0 |
| 严丽红 | 职工监事 | 女 | 36 | 离任 | 8.3 | | 8.3 |
| 李芬 | 董事会秘书 | 女 | 36 | 离任 | 24.5 | | 24.5 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 313.7 | 0 | 307.7 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权的期权股数 | 报告期内已行权的期权股数 | 报告期内已行权期限的行权价格(元/股) | 报告期末持有的股权市价(元/股) | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 报告期行权的限制性股票数量 |
|-----|----------------|--------------|--------------|---------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------|
| 艾新平 | 董事 | 23,400 | 23,400 | 14.88 | 35 | | | |
| 韩纪云 | 董事、副总经理 | 23,400 | 23,400 | 14.88 | 35 | | | |
| 唐秋英 | 董事会秘书、 财务总监 | 28,800 | 28,800 | 14.88 | 35 | | | |
| 于东生 | 国际业务总监 | 28,800 | | | 35 | | | |
| 李芬 | 董事会秘书 | 28,800 | | | 35 | | | |
| 合计 | -- | 133,200 | 75,600 | -- | -- | 0 | -- | 0 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|-----|-------------|------|
| 刘金成 | 董事长、总经理 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |
| 刘建华 | 董事、副总经理 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |
| 韩纪云 | 董事、副总经理 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |
| 艾新平 | 董事 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |
| 张世超 | 独立董事 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |

| | | | | |
|-----|------------|-------|-------------|----------|
| 李春歌 | 独立董事 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |
| 詹启军 | 独立董事 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |
| 段成 | 监事会主席 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |
| 袁中直 | 监事 | 被选举 | 2013年10月09日 | 换届选举 |
| 曾永芳 | 职工代表监事 | 被选举 | 2013年10月08日 | 换届选举 |
| 潘军营 | 副总经理 | 被选举 | 2013年10月22日 | 换届选举 |
| 唐秋英 | 董事会秘书、财务总监 | 被选举 | 2013年10月22日 | 换届选举 |
| 于东生 | 国际业务总监 | 任期满离任 | 2013年10月23日 | 任期满，换届选举 |
| 吴锋 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013年10月09日 | 任期满，换届选举 |
| 梁国智 | 董事 | 任期满离任 | 2013年10月09日 | 任期满，换届选举 |
| 严丽红 | 监事 | 任期满离任 | 2013年10月09日 | 任期满，换届选举 |
| 李芬 | 董事会秘书 | 任免 | 2013年06月24日 | 岗位调整 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，核心技术团队或关键技术人员不存在变动情况。

六、公司员工情况

报告期末，公司共有员工4413人，没有需承担费用的离退休职工，具体结构分布如下：

1、岗位结构

| 岗位 | 人数（人） | 占总人数比例 |
|------|-------|---------|
| 生产人员 | 3973 | 90.03% |
| 销售人员 | 17 | 0.39% |
| 研发人员 | 186 | 4.21% |
| 财务人员 | 32 | 0.73% |
| 行政人员 | 205 | 4.65% |
| 合计 | 4413 | 100.00% |

2、受教育程度

| 学历 | 人数（人） | 占总人数比例 |
|------|-------|---------|
| 博士 | 5 | 0.11% |
| 硕士 | 17 | 0.39% |
| 本科 | 256 | 5.80% |
| 大专 | 279 | 6.32% |
| 大专以下 | 3856 | 87.38% |
| 合计 | 4413 | 100.00% |

3、年龄分布

| 年龄 | 人数（人） | 占总人数比例 |
|--------|-------|---------|
| 40岁以上 | 498 | 12.53% |
| 30-39岁 | 1127 | 25.54% |
| 21-29岁 | 2176 | 49.31% |
| 16-20岁 | 612 | 13.87% |
| 合计 | 4413 | 100.00% |

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、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、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|-------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 2012 年度股东大会 | 2013 年 04 月 03 日 | 巨潮资讯网：2012 年度股东大会决议公告 | 2013 年 04 月 03 日 |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|------------------|---------------------------|------------------|
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 02 月 20 日 | 巨潮资讯网：2013 年第一次临时股东大会决议公告 | 2013 年 02 月 21 日 |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 10 月 09 日 | 巨潮资讯网：2013 年第二次临时股东大会决议公告 | 2013 年 10 月 10 日 |

三、报告期董事会召开情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|---------------|------------------|-------------------------|------------------|
| 第二届董事会第十八次会议 | 2013 年 01 月 25 日 | 巨潮资讯网：第二届董事会第十八次会议决议公告 | 2013 年 01 月 25 日 |
| 第二届董事会第十九次会议 | 2013 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网：第二届董事会第十九次会议决议公告 | 2013 年 02 月 28 日 |
| 第二届董事会第二十次会议 | 2013 年 04 月 15 日 | 巨潮资讯网：第二届董事会第二十次会议决议公告 | 2013 年 04 月 16 日 |
| 第二届董事会第二十一次会议 | 2013 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网：第二届董事会第二十一次会议决议公告 | 2013 年 04 月 27 日 |
| 第二届董事会第二十二次会议 | 2013 年 05 月 13 日 | 巨潮资讯网：第二届董事会第二十二次会议决议公告 | 2013 年 05 月 14 日 |
| 第二届董事会第二十三次会议 | 2013 年 06 月 24 日 | 巨潮资讯网：第二届董事会第二十三次会议决议公告 | 2013 年 06 月 25 日 |
| 第二届董事会第二十四次会议 | 2013 年 07 月 28 日 | 巨潮资讯网：第二届董事会第二十四次会议决议公告 | 2013 年 07 月 30 日 |
| 第二届董事会第二十五次会议 | 2013 年 09 月 18 日 | 巨潮资讯网：第二届董事会第二十五次会议决议公告 | 2013 年 09 月 18 日 |
| 第三届董事会第一次会议 | 2013 年 10 月 22 日 | 巨潮资讯网：第三届董事会第一次会议决议公告 | 2013 年 10 月 24 日 |

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，规范运作。经公司第一届董事会第二十三次会议审议，通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，制度的建立，完善了公司内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 02 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2014]48050004 号 |
| 注册会计师姓名 | 覃业庆、魏国光 |

审计报告正文

惠州亿纬锂能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“亿纬锂能公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是亿纬锂能公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿纬锂能股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一四年二月二十六日

覃业庆

中国注册会计师

魏国光

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：惠州亿纬锂能股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 247,182,615.45 | 116,846,625.04 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 72,120,314.41 | 36,491,555.51 |
| 应收账款 | 313,751,153.04 | 274,209,936.62 |
| 预付款项 | 41,418,152.57 | 16,368,655.13 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,281,906.94 | 2,856,390.28 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 186,480,938.94 | 116,001,585.60 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 865,235,081.35 | 562,774,748.18 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 263,680,912.32 | 215,595,207.47 |
| 在建工程 | 48,266,439.97 | 37,302,144.04 |
| 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 | 41,026,521.78 | 35,711,318.74 |
| 开发支出 | 16,988,499.51 | 10,090,838.47 |
| 商誉 | 2,420.53 | |
| 长期待摊费用 | 16,259,514.65 | 23,883,571.09 |
| 递延所得税资产 | 2,888,547.50 | 2,664,854.04 |
| 其他非流动资产 | 15,781,634.00 | 7,600,000.00 |
| 非流动资产合计 | 404,894,490.26 | 332,847,933.85 |
| 资产总计 | 1,270,129,571.61 | 895,622,682.03 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 157,043,855.50 | 1,590,253.95 |
| 应付账款 | 105,701,366.06 | 80,547,468.69 |
| 预收款项 | 19,046,363.40 | 12,203,130.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 25,504,319.17 | 9,678,377.66 |
| 应交税费 | 32,874,477.68 | 15,636,919.79 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 13,002,026.57 | 15,317,740.52 |
| 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 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 353,172,408.38 | 134,973,890.99 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 21,088,048.13 | 24,619,714.80 |
| 非流动负债合计 | 21,088,048.13 | 24,619,714.80 |
| 负债合计 | 374,260,456.51 | 159,593,605.79 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 199,068,900.00 | 198,330,000.00 |
| 资本公积 | 274,689,562.12 | 261,220,407.01 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,846,738.49 | 32,703,335.01 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 365,540,048.24 | 240,778,130.63 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 888,145,248.85 | 733,031,872.65 |
| 少数股东权益 | 7,723,866.25 | 2,997,203.59 |

| | | |
|-------------------|------------------|----------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 895,869,115.10 | 736,029,076.24 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,270,129,571.61 | 895,622,682.03 |

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：唐秋英

2、母公司资产负债表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 216,627,000.15 | 106,876,187.07 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 72,120,314.41 | 36,491,555.51 |
| 应收账款 | 313,243,534.69 | 274,209,936.62 |
| 预付款项 | 35,867,199.19 | 16,068,655.13 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 26,406,172.44 | 4,199,364.71 |
| 存货 | 184,329,133.56 | 115,352,788.94 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 848,593,354.44 | 553,198,487.98 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 30,007,910.60 | 18,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 259,898,582.87 | 215,595,207.47 |
| 在建工程 | 34,579,269.87 | 37,302,144.04 |
| 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 | 38,394,841.81 | 32,421,718.74 |
| 开发支出 | 14,441,577.50 | 10,090,838.47 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 16,039,415.92 | 23,883,571.09 |
| 递延所得税资产 | 2,888,547.50 | 2,664,854.04 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 396,250,146.07 | 339,958,333.85 |
| 资产总计 | 1,244,843,500.51 | 893,156,821.83 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 157,043,855.50 | 1,590,253.95 |
| 应付账款 | 111,678,588.57 | 80,547,468.69 |
| 预收款项 | 19,046,363.40 | 12,203,130.38 |
| 应付职工薪酬 | 13,683,770.15 | 9,678,377.66 |
| 应交税费 | 27,830,033.86 | 15,619,098.40 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,082,713.57 | 15,317,740.52 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 334,365,325.05 | 134,956,069.60 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 21,088,048.13 | 24,619,714.80 |
| 非流动负债合计 | 21,088,048.13 | 24,619,714.80 |
| 负债合计 | 355,453,373.18 | 159,575,784.40 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 199,068,900.00 | 198,330,000.00 |

| | | |
|-------------------|------------------|----------------|
| 资本公积 | 274,486,842.12 | 261,017,687.01 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,846,738.49 | 32,703,335.01 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 366,987,646.72 | 241,530,015.41 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 889,390,127.33 | 733,581,037.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,244,843,500.51 | 893,156,821.83 |

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：唐秋英

3、合并利润表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,039,066,507.32 | 606,097,650.34 |
| 其中：营业收入 | 1,039,066,507.32 | 606,097,650.34 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 858,106,183.94 | 501,568,801.12 |
| 其中：营业成本 | 740,889,423.47 | 429,116,306.87 |
| 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 | | |
| 营业税金及附加 | 7,589,136.52 | 5,623,848.42 |
| 销售费用 | 36,013,742.43 | 18,710,850.00 |
| 管理费用 | 68,630,858.37 | 46,370,764.34 |
| 财务费用 | 3,237,770.78 | -465,028.06 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 资产减值损失 | 1,745,252.37 | 2,212,059.55 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 180,960,323.38 | 104,528,849.22 |
| 加：营业外收入 | 6,400,834.50 | 31,650,667.05 |
| 减：营业外支出 | 3,442,841.47 | 20,419,584.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,262,841.47 | 16,239.32 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 183,918,316.41 | 115,759,932.22 |
| 减：所得税费用 | 23,453,332.66 | 17,528,270.63 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 160,464,983.75 | 98,231,661.59 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 |
| 少数股东损益 | -273,337.34 | -89,676.41 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.81 | 0.5 |
| （二）稀释每股收益 | 0.8 | 0.49 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 160,464,983.75 | 98,231,661.59 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -273,337.34 | -89,676.41 |

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：唐秋英

4、母公司利润表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,034,724,169.01 | 606,097,650.34 |
| 减：营业成本 | 739,894,714.17 | 429,786,284.12 |
| 营业税金及附加 | 7,050,535.11 | 5,319,017.62 |
| 销售费用 | 34,397,877.91 | 18,697,544.78 |
| 管理费用 | 66,624,715.19 | 45,809,053.92 |
| 财务费用 | 3,345,572.03 | -459,797.89 |
| 资产减值损失 | 1,707,218.52 | 2,212,059.55 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 181,703,536.08 | 104,733,488.24 |
| 加：营业外收入 | 6,400,834.50 | 31,650,667.05 |
| 减：营业外支出 | 3,442,841.47 | 20,403,344.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,262,841.47 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 184,661,529.11 | 115,980,810.56 |
| 减：所得税费用 | 23,227,494.32 | 17,352,852.63 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 161,434,034.79 | 98,627,957.93 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.81 | 0.5 |
| （二）稀释每股收益 | 0.81 | 0.49 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 161,434,034.79 | 98,627,957.93 |

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：唐秋英

5、合并现金流量表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 957,835,174.69 | 616,244,761.62 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 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 | 1,140,880.43 | 5,872,811.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 31,776,702.18 | 32,865,961.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 990,752,757.30 | 654,983,535.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 356,930,961.90 | 397,679,706.78 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 255,443,999.38 | 134,966,945.20 |
| 支付的各项税费 | 45,541,322.87 | 42,163,357.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 105,934,877.00 | 54,650,206.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 763,851,161.15 | 629,460,216.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 226,901,596.15 | 25,523,318.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,877,917.64 | |
| 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 | 2,877,917.64 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 112,069,945.03 | 63,808,663.54 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | -779.47 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 112,069,165.56 | 63,808,663.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -109,191,247.92 | -63,808,663.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 17,916,584.00 | 2,435,400.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 5,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,916,584.00 | 2,435,400.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,833,000.00 | 18,745,920.49 |
| 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 | 1,321,320.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,154,320.00 | 18,745,920.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,237,736.00 | -16,310,520.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,624,795.15 | -768,676.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 111,847,817.08 | -55,364,542.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 116,846,625.04 | 172,211,167.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 228,694,442.12 | 116,846,625.04 |

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：唐秋英

6、母公司现金流量表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 957,643,546.39 | 600,664,447.80 |
| 收到的税费返还 | 1,140,880.43 | 5,872,811.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,985,243.19 | 31,612,254.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 973,769,670.01 | 638,149,513.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 373,699,881.76 | 397,237,758.92 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 228,829,805.66 | 134,958,566.44 |
| 支付的各项税费 | 45,299,752.66 | 39,136,063.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 125,133,979.90 | 43,757,000.03 |
| 经营活动现金流出小计 | 772,963,419.98 | 615,089,388.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 200,806,250.03 | 23,060,124.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,877,917.64 | |
| 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 | 2,877,917.64 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 89,585,974.83 | 56,208,663.54 |
| 投资支付的现金 | 12,007,910.60 | 15,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 101,593,885.43 | 71,208,663.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -98,715,967.79 | -71,208,663.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 12,916,584.00 | 2,435,400.00 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 12,916,584.00 | 2,435,400.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,833,000.00 | 18,745,920.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,321,320.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,154,320.00 | 18,745,920.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,237,736.00 | -16,310,520.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,589,906.49 | -768,676.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 91,262,639.75 | -65,227,735.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 106,876,187.07 | 172,103,922.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 198,138,826.82 | 106,876,187.07 |

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：唐秋英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 198,330,000.00 | 261,220,407.01 | | | 32,703,335.01 | | 240,778,130.63 | | 2,997,203.59 | 736,029,076.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 198,330,000.00 | 261,220,407.01 | | | 32,703,335.01 | | 240,778,130.63 | | 2,997,203.59 | 736,029,076.24 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 738,900.00 | 13,469,155.11 | | | 16,143,403.48 | | 124,761,917.61 | | 4,726,662.66 | 159,840,038.86 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 160,738,321.09 | | -273,337.34 | 160,464,983.75 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 160,738,321.09 | | -273,337.34 | 160,464,983.75 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 738,900.00 | 13,469,155.11 | | | | | | | 5,000,000.00 | 19,208,055.11 |
| 1. 所有者投入资本 | 920,400.00 | 12,775,152.00 | | | | | | | 5,000,000.00 | 18,695,552.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,833,823.11 | | | | | | | | 1,833,823.11 |
| 3. 其他 | -181,500.00 | -1,139,820.00 | | | | | | | | -1,321,320.00 |
| （四）利润分配 | | | | | 16,143,403.48 | | -35,976,403.48 | | | -19,833,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 16,143,403.48 | | -16,143,403.48 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -19,833,000.00 | | | -19,833,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 199,068,900.00 | 274,689,562.12 | | | 48,846,738.49 | | 365,540,048.24 | | 7,723,866.25 | 895,869,115.10 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|----|-------------|-----|------|-----|-----|-----|-----|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或 | 资本公 | 减：库存 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 其他 | | |
| | 本 | 积 | 股 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| | 股本) | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 198,000,000.00 | 254,842,987.01 | | | 22,840,539.22 | | 172,119,588.42 | | 647,803,114.65 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 198,000,000.00 | 254,842,987.01 | | | 22,840,539.22 | | 172,119,588.42 | | 647,803,114.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 330,000.00 | 6,377,420.00 | | | 9,862,795.79 | | 68,658,542.21 | 2,997,203.59 | 88,225,961.59 |
| （一）净利润 | | | | | | | 98,321,338.00 | -89,676.41 | 98,231,661.59 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 98,321,338.00 | -89,676.41 | 98,231,661.59 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 330,000.00 | 6,377,420.00 | | | | | | 3,086,880.00 | 9,794,300.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 330,000.00 | 2,308,120.00 | | | | | | 3,086,880.00 | 5,725,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 4,069,300.00 | | | | | | | 4,069,300.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 9,862,795.79 | | -29,662,795.79 | | -19,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,862,795.79 | | -9,862,795.79 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -19,800,000.00 | | -19,800,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 198,330,000.00 | 261,220,407.01 | | | 32,703,335.01 | | 240,778,130.63 | 2,997,203.59 | 736,029,076.24 |

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：唐秋英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 198,330,000.00 | 261,017,687.01 | | | 32,703,335.01 | | 241,530,015.41 | 733,581,037.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 198,330,000.00 | 261,017,687.01 | | | 32,703,335.01 | | 241,530,015.41 | 733,581,037.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 738,900.00 | 13,469,155.11 | | | 16,143,403.48 | | 125,457,631.31 | 155,809,089.90 |
| （一）净利润 | | | | | | | 161,434,034.79 | 161,434,034.79 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 161,434,034.79 | 161,434,034.79 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 738,900.00 | 13,469,155.11 | | | | | | 14,208,055.11 |
| 1. 所有者投入资本 | 920,400.00 | 12,775,152.00 | | | | | | 13,695,552.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 | | 1,833,823.11 | | | | | | 1,833,823.11 |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 金额 | | 11 | | | | | 11 |
| 3. 其他 | -181,500.00 | -1,139,820.00 | | | | | -1,321,320.00 |
| (四) 利润分配 | | | | | 16,143,403.48 | -35,976,403.48 | -19,833,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 16,143,403.48 | -16,143,403.48 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -19,833,000.00 | -19,833,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 199,068,900.00 | 274,486,842.12 | | | 48,846,738.49 | 366,987,646.72 | 889,390,127.33 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 198,000,000.00 | 254,842,987.01 | | | 22,840,539.22 | | 172,564,853.27 | 648,248,379.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 198,000,000.00 | 254,842,987.01 | | | 22,840,539.22 | | 172,564,853.27 | 648,248,379.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 330,000.00 | 6,174,700.00 | | | 9,862,795.79 | | 68,965,162.14 | 85,332,657.93 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| (一) 净利润 | | | | | | | 98,627,957.93 | 98,627,957.93 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 98,627,957.93 | 98,627,957.93 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 330,000.00 | 6,174,700.00 | | | | | | 6,504,700.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 330,000.00 | 2,105,400.00 | | | | | | 2,435,400.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 4,069,300.00 | | | | | | 4,069,300.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 9,862,795.79 | | -29,662,795.79 | -19,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,862,795.79 | | -9,862,795.79 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | -19,800,000.00 | -19,800,000.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 198,330,000.00 | 261,017,687.01 | | | 32,703,335.01 | | 241,530,015.41 | 733,581,037.43 |

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：唐秋英

会计机构负责人：唐秋英

三、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：惠州亿纬锂能股份有限公司

英文名称: Eve Energy Co., Ltd.
注册地址: 广东省惠州市仲恺高新区惠风七路36号
注册资本: 199,068,900.00元
企业法人营业执照注册号: 441302000004482
组织机构代码: 73412211-1
企业法定代表人: 刘金成

2、公司历史沿革

惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为惠州晋达电子有限公司，后更名为惠州亿纬电源科技有限公司，由惠州市惠台工业园区开发总公司、香港晋达能源科技公司、惠州市直通电子有限公司共同出资，经惠州市惠城区对外经济贸易局惠城经贸资字[2001]166号文批准，广东省人民政府颁发外经贸粤惠合作证字（2001）0037号台港澳侨投资企业批准证书批准，于2001年12月24日成立，注册资本300万港元。

2007年10月30日，以惠州亿纬电源科技有限公司原有40名股东作为发起人，公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“惠州亿纬锂能股份有限公司”，注册资本5,000万元人民币。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1007号”文《关于核准惠州亿纬锂能股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2009年10月16日向社会公开发行人民币普通股2,200万股（每股面值1元），增加注册资本人民币22,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币88,000,000.00元。

根据公司2010年4月26日召开的2009年年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本88,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，按每10股由资本公积转增5股，共计转增44,000,000股，于2010年5月18日实施。转增后，注册资本增至人民币132,000,000.00元。

根据公司2011年5月27日召开的2010年年度股东大会决议，公司2010年12月31日总股本132,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，按每10股由资本公积转增5股，共计转增66,000,000股，于2011年6月8日实施。转增后，注册资本增至人民币198,000,000.00元。

根据2012年4月20日2011年度股东大会审议，通过了《股票期权激励计划》以及《授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》，截至2012年8月3日，公司已收到限制性股票激励对象缴纳的认购款人民币2,435,400.00元（人民币贰佰肆拾叁万伍仟肆佰元正），其中：股本330,000.00元，资本公积2,105,400.00元。本次限制性股票授予登记完成后，公司注册资本为人民币198,330,000.00元，累计股本为人民币198,330,000.00元。

根据公司2012年4月20日召开的2011年度股东大会决议、公司第二届董事会第22次会议和修改后的章程规定，公司实施股票期权激励计划，股票期权第一期行权价格14.88元，截至2013年9月10日，激励对象共行权868,050.00股，实际缴付出资额12,916,584.00元。本次期权行权后新增注册资本868,050.00元，变更后的注册资本为人民币199,198,050.00元。

因公司2012年度净利润未达到公司《激励计划（草案修订稿）》限制性股票的第一个解锁期的业绩考核条件，根据公司2013年9月18日召开的第二届董事会第25次会议审议通过的《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，公司于2013年12月1日前将未达到限制性股票解锁条件的第一个解锁期的181,500股（占限制性股票总数的55%）限制性股票予以回购注销。本次注销应减少注册资本181,500.00元，但截至目前尚未向工商部门办理变更登记。

截至2013年12月31日，另有股票期权激励对象行权认购股票52,350股，认购款已由中国证券登记结算公司收讫，并于2014年初划付本公司。该部分已行权的股份公司目前尚未办理验资手续及向工商部门办理变更登记。

截至2013年12月31日，公司股本实际应为199,068,900股，实收资本应为199,068,900.00元。但因中

国证券登记结算公司于2014年1月初才对本公司回购的限制性股票181,500股完成注销登记,因此中登公司反映的本公司股本为199,250,400股。又因公司暂未就公司回购注销的股票181,500股和2013年9月18日后股票期权激励对象行权认购的股票52,350股向公司登记机关办妥变更登记手续,因此截至2013年12月31日,公司执照反映的注册资本为199,198,050.00元。

3、公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所属行业为电气机械和器材制造业。

公司经营范围为:生产、销售锂一次电池、锂二次电池、锂聚合物电池、锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、碱性电池、锌锰电池;纳米新材料;电子产品;水表、气表、电表半成品及其配件的制造,技术研发、开发及转让,货物进出口。(以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目;需凭资质经营的项目凭有效资质证书经营)

4、公司的实际控制人

惠州市亿威实业有限公司是公司的控股股东,持有本公司45.25%的股权。而刘金成、骆锦红夫妇各持有惠州市亿威实业有限公司50%的股权,因此刘金成、骆锦红为本公司的实际控制人。

5、财务报告批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2014年2月26日批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

①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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。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，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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
额之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产的减值：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- a、债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。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,不得通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 应收款项坏账准备的确认标准: 凡因债务人破产,依据法律清偿后确实无法收回的应收款项; 债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项; 债务人逾期三年未能履行偿债义务,经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

(2) 应收款项坏账准备的计提方法: 单项金额重大的, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 单项金额不重大, 经测试未减值的应收款项, 采用账龄分析法, 按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失, 计提坏账准备; 单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项, 单独进行测试, 并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项, 采用账龄分析法, 按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的应收款项指单笔金额应收账款为 100 万元以上的应收款项, 其他应收款指单笔金额为 20 万元以上的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项, 以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|-----------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的 |

| | | |
|--|--|---|
| | | 单项金额重大、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。 |
|--|--|---|

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(%) |
|----------|-------------|--------------|
| 6 个月以内 | 5% | 5% |
| 7 个月-1 年 | 10% | 10% |
| 1-2 年 | 20% | 20% |
| 2-3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 是指账龄超过 3 年的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。 |

12、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节第 7 点“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

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。本公司投资性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。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值(预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额)和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率 |
|--------|---------|--------|------|
| 房屋及建筑物 | 30 | 10% | 3% |
| 机器设备 | 10 | 10% | 9% |
| 电子设备 | 5 | 10% | 18% |
| 运输设备 | 5 | 10% | 18% |

| | | | |
|------|---|-----|-----|
| 办公设备 | 5 | 10% | 18% |
|------|---|-----|-----|

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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

借款费用同时满足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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度（或半年度、年度）计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

18、生物资产

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

本公司生产性生物资产包括经济林、薪炭林、产畜和役畜，采用年限平均法、工作量法、产量法计提折旧，预计净残值为5%，预计使用寿命为4年。

本公司于年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净值和折旧方法进行复核，若发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。

(4) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益。当

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

19、油气资产

(1) 油气资产的分类

油气资产是指持有的矿区权益或通过油气勘探和开发活动形成的油气井及相关设施。

(2) 油气资产的确认和计量

为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

油气开发活动所发生的支出，应当根据用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及有关设施的成本。

油气资产以油田为单位按产量法、年限平均法进行摊销，折耗额按照单个矿区（或按照若干个具有相同或类似地址构造特征或储存条件的相邻矿区所组成的矿区组）计算。未探明矿区权益不计提折耗。

(3) 油气资产减值探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等油气资产的减值准备计提方法见本节15

(4) “固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法”。

未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减记至公允价值。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；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无形资产通常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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|--------|------------------------------------|
| 无形资产的摊销 | 5 | 使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备的计提方法详见本节15(4)“固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益(管理费用);开发阶段的支出符合条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入当期损益(管理费用)。只有同时满足无形资产准则第九条规定的各项条件的，才能确认为无形资产，否则计入当期损益。如果确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议，承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示；买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

（2）卖出回购金融资产款

根据协议，承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示；售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

23、预计负债

（1）因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

（3）满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

（4）不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

（1）预计负债的确认标准

- ①过去的交易或事项形成的现实义务；
- ②该项义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该项义务的金额能够可靠地计量。

不满足上述确认条件，只能作为或有负债在资产负债表附注中披露。

（2）预计负债的计量方法

预计负债的计量主要涉及两个问题：一是最佳估计数的确定；二是预期可获得补偿的处理。

（一）最佳估计数的确定

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

（二）预期可获得的补偿

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

目前实施的股份支付方案，其权益工具的公允价值按照以下方法确认：**a、股票期权：**根据《股票期权与限制性股票激励计划》（草案修订稿）摘要公布前一个交易日的亿纬锂能股票收盘价与本计划草案摘要公布前30个交易日内的亿纬锂能股票平均收盘价两者的较高者。**b、限制性股票期权：**价格依据本计划草案摘要公告前20个交易日亿纬锂能股票交易均价（前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量）的50%确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，

根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；③对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，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。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，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，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本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。

(3) 售后租回的会计处理

售后租回交易，是指资产卖主（承租人）将资产出售后再从买主（出租人）租回的交易。无论是承租人还是出租人，均应按照租赁准则的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

31、资产证券化业务

本公司将部分金融资产证券化，将金融资产出售给特殊目的实体，再由其发行金融资产支持证券给投资者。

本公司所转移的资产其中有部分或全部的资产可能符合终止确认的条件，详见有关金融资产及金融负债的终止确认的会计政策。本公司所保留的证券化资产的权益主要为持有次级资产支持证券，资产证券化所产生的损益计入本期损益。资产证券化所产生的损益为被终止确认的资产及保留资产的账面价值及其于转移当日的公允价值之差。

32、套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵销被套期项目归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。本公司预期该些套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时本公司会持续地对该些套期关系的有效性进行评估，以确定在其被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。符合套期会计严格标准的套期按照本公司下述的政策核算。

公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产及负债、未确认的承诺，或这些项目中某部分的公允价值变动风险的套期，其中公允价值的变动是归属于某一特定风险并且会影响当期损益。对于公允价值套期，根据归属于被套期项目所规避的风险所产生的利得或损失，调整被套期项目的账面价值并计入当期损益；衍生金融工具则进行公允价值重估，相关的利得或损失计入当期损益。

对于公允价值套期中的被套期项目，若该项目原以摊余成本计量的，则采用套期会计对其账面价值所产生的调整金额在其剩余期限内摊销计入当期损益。任何对被套期金融工具的账面价值进行的调整，按实际利率法摊销计入当期损益。摊销可以在调整起开始进行，但不应迟于被套期项目停止就所规避的风险调整其公允价值的时间。

当未确认的承诺被指定为被套期项目，则归属于该承诺所规避的风险的公允价值累计后续变动，应确认为一项资产或负债，相关的利得及损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动也计入当期损益。

当套期工具已到期、售出、终止或被行使，或套期关系不再符合套期会计的条件，又或本公司撤销套期关系的指定，本公司将终止使用公允价值套期会计。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响本公司的损益。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接计入股东权益的套期工具利得或损失转入当期损益。当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入股东权益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生。如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入股东权益中的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

公司本年度未发生主要会计政策、会计估计的变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

公司本年度未发生主要会计政策的变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

公司本年度未发生主要会计估计的变更。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

无

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

无

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| | | |
|---------|----------------------------------|---------|
| 增值税 | 应纳税销售收入乘以增值税税率抵减 准予扣除的增值税进项税额 | 17% |
| 城市维护建设税 | 为应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司所得税税率为15%，子公司所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅下发的《关于公示广东省2011年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科函高字[2011]1219号），经国家高新技术企业认定管理工作网系统中查询确认，母公司通过了高新技术企业复审，证书编号为GF201144000084，发证时间为2011年11月3日，资格有效期三年，自2011年11月03日至2014年11月3日。通过高新技术企业复审后，母公司继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | 余额 |
|------------------|-------|--------|-----|----------|---------------------------------|---------------|--|------|------|---|--|--------------|----|
| 惠州金原电子能源系统有限公司 | 全资子公司 | 惠州市 | 制造业 | 3000000 | 电力电子元器件、电子元器件等的生产、销售 | 3,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司 | 控股子公司 | 惠州市 | 制造业 | 10000000 | 新能源汽车的动力系统研发和制造等。 | 7,000,000.00 | | 70% | 70% | 是 | | 2,914,648.56 | |
| 湖北金泉新材料有限责任公司 | 全资子公司 | 湖北荆门市 | 制造业 | 8000000 | 生产和销售锂原电池和锂离子电池、锂原电池等 | 8,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 亿纬国际工业有限公司(注1) | 全资子公司 | 美国威明顿市 | 商贸业 | | 销售锂电池,镍氢电池等 | | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 亿纬亚洲有限公司(注2) | 全资子公司 | 香港 | 贸易业 | 港币1万元 | | 10,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 广东亿纬电子有限公司(注3) | 控股子公司 | 深圳市 | 制造业 | 20000000 | 卫星导航芯片、模块及产品、移动通讯终端产品等的研发、销售及生产 | 12,000,000.00 | | 60% | 60% | 是 | | 4,809,217.69 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------|-----|-----|---------|-------------------------------------|--------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 惠州亿纬通讯科技有限公司（筹）（注 4） | 二级子公司 | 惠州市 | 制造业 | 1000000 | 卫星导航定位接收设备及相关零部件、移动通信终端产品等的开发、生产及销售 | 1,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
|----------------------|-------|-----|-----|---------|-------------------------------------|--------------|--|------|------|---|--|--|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：亿纬国际工业有限公司于2010年12月10日成立于美国威明顿市，目前尚未对其投入资金，也未进行任何经营活动。

注2：亿纬亚洲有限公司为本公司在香港设立的窗口企业，于2013年1月4日成立，注册资本为港币1万元。

注3：广东亿纬电子有限公司系由本公司和汪开龙、余正明二名自然人股东共同出资，于2013年6月24日正式成立，注册资本2,000万元，至2013年12月31日实收资本1,700万元，本公司占60%股权。

注4：惠州亿纬通讯科技有限公司（筹）是由广东亿纬电子有限公司投资设立的二级子公司，于2013年10月8日取得惠州市工商行政管理局核发的《公司名称预先核准通知书》，注册资本100万元已于2013年11月28日前出资到位并经会计师事务所验证，但其正式取得惠州市工商行政管理局核发营业执照的日期为2014年1月9日。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|
| | | | | | | | | | | | | | | 所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|-----|------|----------|-----------------------------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 深圳市智娱互联移动通讯有限公司 | 二级子公司 | 深圳市 | 制造业 | 20100000 | 手机、电子产品、数码产品、通讯产品的生产和销售；手机的研发及设计等 | 2.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
|----|-----------|----------------------|

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年度内，本公司投资设立全资子公司亿纬亚洲有限公司，与自然人股东共同出资设立控股子公司广东亿纬电子有限公司；广东亿纬电子有限公司又非同一控制下合并深圳市智娱互联移动通讯有限公司和筹建全资子公司惠州亿纬通讯科技有限公司（筹）。本年度将上述4家主体单位纳入合并范围，其中惠州亿纬通讯科技有限公司（筹）至2013年12月31日未取得工商营业执照。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位4家，原因为

报告期内，公司投资设立全资子公司亿纬亚洲有限公司；与自然人股东共同出资设立控股子公司广东亿纬电子有限公司，持有股份及表决权均为60%；广东亿纬电子有限公司又非同一控制下合并取得深圳市智娱互联移动通讯有限公司100%股权和成立全资子公司惠州亿纬通讯科技有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 亿纬亚洲有限公司 | 1,107,840.39 | 1,099,929.79 |
| 广东亿纬电子有限公司 | 16,825,384.94 | -174,615.06 |
| 惠州亿纬通讯科技有限公司（筹） | 999,127.78 | -872.22 |
| 深圳市智娱互联移动通讯有限公司（注） | -303,887.02 | -301,468.49 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

注：深圳市智娱互联移动通讯有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的二级子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|-----------------|----------|--|
| 深圳市智娱互联移动通讯有限公司 | 2,420.53 | 合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述。 |

非同一控制下企业合并的其他说明

2013年7月25日，本公司向深圳市智娱互联移动通讯有限公司（以下简称“智娱公司”）原股东潘丁西、李海收购了其拥有的智娱公司100%的股权。本次交易的购买日为2013年8月31日，系本公司取得对智娱公司的控制权的日期。

智娱公司于2012年4月16日成立，原股东潘丁西、李海分别持有其47.5%和52.5%的股权。由于公司无实物资产过户或移交事项，因此以广东亿纬电子有限公司已向原股东支付转让价款，并向公司登记机关提出变更登记申请（实际办妥工商变更登记的日期为2013年9月24日），实际行使对公司控制权的月份末即2013年8月31日作为购买日。

智娱公司在转让之前较长期间未正常经营，公司账面除少量现金和小额债权以外没有任何的实物资产和无形资产，公司股权转让虽经过深圳联合产权交易所见证进行，但并未要求对其资产进行审计和评估。鉴于此，应认为被购买方在上一资产负债表日可辨认资产、负债的公允价值无法可靠取得；根据其资产构成，其在购买日的公允价值应大致等于其账面价值，因此本公司以智娱公司原有资产的账面价值作为入账价值，并据此确认合并商誉。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|-----|-------------|-----------|-----------------------|

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | | | | |
| 非同一控制下吸收合并 | | | | |

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|---------|----------------|----------|-------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 128,139.77 | -- | -- | 138,481.31 |
| 人民币 | -- | -- | 106,451.81 | -- | -- | 105,480.55 |
| 美元 | 1,508.62 | 6.0969 | 9,197.93 | 1,114.30 | 6.29 | 7,003.93 |
| 港币 | 10,070.00 | 0.7910 | 7,965.64 | 70.00 | 0.81 | 56.76 |
| 欧元 | 112.20 | 8.4189 | 944.60 | 2,935.45 | 8.32 | 24,415.90 |
| 英镑 | 356.00 | 10.0556 | 3,579.79 | 150.00 | 10.16 | 1,524.17 |
| 银行存款： | -- | -- | 228,566,302.35 | -- | -- | 116,708,143.73 |
| 人民币 | -- | -- | 209,091,388.59 | -- | -- | 116,708,143.73 |
| 美元 | 3,180,041.12 | 6.0969 | 19,388,393.07 | | | |
| 台币 | 332,999.00 | 0.2598 | 86,520.69 | | | |
| 其他货币资金： | -- | -- | 18,488,173.33 | -- | -- | |
| 人民币 | -- | -- | 18,488,173.33 | -- | -- | |
| 合计 | -- | -- | 247,182,615.45 | -- | -- | 116,846,625.04 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明其他货币资金为公司开具银行承兑汇票的保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
| 无 | | |

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 72,120,314.41 | 33,327,181.35 |
| 商业承兑汇票 | | 3,164,374.16 |
| 合计 | 72,120,314.41 | 36,491,555.51 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------------------|-------------|-------------|--------------|---------|
| 宁波三星电气股份有限公司 | 2013年08月30日 | 2014年02月28日 | 1,300,000.00 | 广发行质押开票 |
| 深圳市航天泰瑞捷电子有限公司 | 2013年09月06日 | 2014年03月06日 | 1,018,710.45 | 广发行质押开票 |
| 北京博纳电气股份有限公司 | 2013年08月20日 | 2014年02月20日 | 1,000,000.00 | 广发行质押开票 |
| 中铁电气化局集团第二工程有限公司 | 2013年08月20日 | 2014年02月20日 | 819,000.00 | 广发行质押开票 |
| 河南科信电缆有限公司 | 2013年08月02日 | 2014年02月02日 | 500,000.00 | 广发行质押开票 |

| | | | | |
|----|----|----|--------------|----|
| 合计 | -- | -- | 4,637,710.45 | -- |
|----|----|----|--------------|----|

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| 无 | | | | |

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 深圳市航天泰瑞捷电子有限公司 | 2013年09月29日 | 2014年03月29日 | 1,651,524.70 | |
| 宁波三星电气股份有限公司 | 2013年07月26日 | 2014年01月26日 | 1,000,000.00 | |
| 宁波三星电气股份有限公司 | 2013年10月29日 | 2014年04月29日 | 1,000,000.00 | |
| 江苏盛德电子仪表有限公司 | 2013年08月26日 | 2014年02月26日 | 1,000,000.00 | |
| 青岛碱业股份有限公司 | 2013年09月17日 | 2014年03月17日 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 5,651,524.70 | -- |

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

说明

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 330,920,928.00 | 100% | 17,169,774.96 | 5.19% | 291,073,973.95 | 100% | 16,864,037.33 | 5.79% |
| 组合 2：关联方组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 330,920,928.00 | 100% | 17,169,774.96 | 5.19% | 291,073,973.95 | 100% | 16,864,037.33 | 5.79% |
| 合计 | 330,920,928.00 | -- | 17,169,774.96 | -- | 291,073,973.95 | -- | 16,864,037.33 | -- |

应收账款种类的说明

无

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

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 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6 个月以内 | 324,633,746.78 | 98.1% | 16,344,589.05 | 266,046,757.15 | 91.4% | 13,302,337.86 |
| 7-12 个月 | 4,459,802.84 | 1.35% | 445,980.28 | 15,867,742.47 | 5.45% | 1,586,774.25 |
| 1 年以内小计 | 329,093,549.62 | 99.45% | 16,790,569.33 | 281,914,499.62 | 96.85% | 14,889,112.11 |
| 1 至 2 年 | 1,781,611.88 | 0.54% | 356,322.38 | 8,682,706.52 | 2.98% | 1,736,541.31 |
| 2 至 3 年 | 45,766.50 | 0.01% | 22,883.25 | 476,767.81 | 0.17% | 238,383.91 |
| 合计 | 330,920,928.00 | -- | 17,169,774.96 | 291,073,973.95 | -- | 16,864,037.33 |

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| 无 | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

应收账款核销说明

本年度核销账龄超过三年的6家客户的应收账款共计215,928.97元，无大额应收账款核销的情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 42,659,134.81 | 一年以内 | 12.89% |
| 第二名 | 非关联方 | 22,429,029.12 | 一年以内 | 6.78% |
| 第三名 | 非关联方 | 17,955,681.90 | 一年以内 | 5.43% |
| 第四名 | 非关联方 | 10,357,738.81 | 一年以内 | 3.13% |
| 第五名 | 非关联方 | 10,327,158.27 | 一年以内 | 3.12% |
| 合计 | -- | 103,728,742.91 | -- | 31.35% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
| 无 | | | |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| 无 | | |

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 4,545,957.65 | 100% | 264,050.71 | 5.81% | 3,048,926.96 | 100% | 192,536.68 | 6.31% |
| 组合 2：关联方组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 4,545,957.65 | 100% | 264,050.71 | 5.81% | 3,048,926.96 | 100% | 192,536.68 | 6.31% |
| 合计 | 4,545,957.65 | -- | 264,050.71 | -- | 3,048,926.96 | -- | 192,536.68 | -- |

其他应收款种类的说明

无

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

组合中，采用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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 其中：6 个月以内 | 4,443,813.59 | 97.75% | 215,916.33 | 2,696,295.88 | 88.43% | 134,803.17 |
| 7-12 个月 | | | | 184,948.08 | 6.07% | 18,494.81 |
| 1 年以内小计 | 4,443,813.59 | 97.75% | 215,916.33 | 2,881,243.96 | 94.5% | 153,297.98 |
| 1 至 2 年 | 40,070.50 | 0.88% | 8,014.10 | 148,676.00 | 4.88% | 29,735.20 |
| 2 至 3 年 | 43,906.56 | 0.97% | 21,953.28 | 19,007.00 | 0.62% | 9,503.50 |
| 3 年以上 | 18,167.00 | 0.4% | 18,167.00 | | | |
| 合计 | 4,545,957.65 | -- | 264,050.71 | 3,048,926.96 | -- | 192,536.68 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------|------------|------------|----------------|
| 代扣个人住房公积金 | 870,681.72 | 代扣职工代扣代缴费用 | 19.15% |
| 合计 | 870,681.72 | -- | 19.15% |

说明

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 |
|------|--------|----|----|------------|
| | | | | |

| | | | | 例(%) |
|-----|------|--------------|-------|--------|
| 第一名 | 非关联方 | 870,681.72 | 1 年以内 | 19.15% |
| 第二名 | 非关联方 | 778,968.00 | 1 年以内 | 17.13% |
| 第三名 | 非关联方 | 557,512.81 | 1 年以内 | 12.26% |
| 第四名 | 非关联方 | 421,886.01 | 1 年以内 | 9.28% |
| 第五名 | 非关联方 | 220,000.00 | 1 年以内 | 4.84% |
| 合计 | -- | 2,849,048.54 | -- | 62.66% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
| 无 | | | |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| 无 | | |

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 无 | |
| 负债： | |
| 无 | |

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取时间 | 预计收取金额 | 预计收取依据 | 未能在预计时点收到预计金额的原因(如有) |
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|
| 无 | | | | | | | |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 38,086,057.53 | 91.95% | 16,368,655.13 | 100% |
| 1 至 2 年 | 3,332,095.04 | 8.05% | | |
| 合计 | 41,418,152.57 | -- | 16,368,655.13 | -- |

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 7,219,900.00 | 一年以内 | 正常结算期 |
| 第二名 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 一年以内 | 土地办证中 |
| 第三名 | 非关联方 | 1,992,000.00 | 一年以内 | 正常结算期 |
| 第四名 | 非关联方 | 1,890,000.00 | 一年以内 | 正常结算期 |
| 第五名 | 非关联方 | 1,748,680.00 | 一年以内 | 正常结算期 |
| 合计 | -- | 17,850,580.00 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 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 | 29,316,737.62 | 1,191,873.99 | 28,124,863.63 | 23,978,051.61 | 459,094.85 | 23,518,956.76 |
| 在产品 | 28,716,478.77 | | 28,716,478.77 | 17,438,088.76 | | 17,438,088.76 |
| 库存商品 | 37,311,990.15 | 295,221.47 | 37,016,768.68 | 15,016,682.46 | 244,844.77 | 14,771,837.69 |
| 半成品 | 71,389,553.61 | 374,095.82 | 71,015,457.79 | 34,742,764.13 | 5,179.92 | 34,737,584.21 |
| 发出商品 | 18,651,697.90 | | 18,651,697.90 | 24,880,738.38 | | 24,880,738.38 |
| 委托加工物资 | 2,955,672.17 | | 2,955,672.17 | 654,379.80 | | 654,379.80 |
| 合计 | 188,342,130.22 | 1,861,191.28 | 186,480,938.94 | 116,710,705.14 | 709,119.54 | 116,001,585.60 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|------------|--------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 459,094.85 | 732,779.14 | | | 1,191,873.99 |
| 库存商品 | 244,844.77 | 50,376.70 | | | 295,221.47 |
| 半成品 | 5,179.92 | 368,915.90 | | | 374,095.82 |
| 合计 | 709,119.54 | 1,152,071.74 | | | 1,861,191.28 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 不良 | | |
| 库存商品 | 呆滞 | | |
| 在产品 | 呆滞 | | |

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| 无 | | |

其他流动资产说明

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
| | | |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
| | | | | | | | | |

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
| | | | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
| | | | | |

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具（分项） | 成本 | 公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度（%） | 持续下跌时间 | 已计提减值金额 | 未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明 |
|--------------|----|------|-------------------|--------|---------|--------------------------|
| | | | | | | |

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
| 无 | | |

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例（%） |
|----|----|------------------|
| 无 | | |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 无 | | | | | | | | | | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| 无 | | |

长期股权投资的说明

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

单位：元

| | | | | |
|--|----|--|--|--|
| | 本期 | | | |
|--|----|--|--|--|

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置 | 转为自用房地产 | |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 254,248,163.99 | 83,121,576.81 | | 11,493,601.93 | 325,876,138.87 |
| 其中：房屋及建筑物 | 71,470,445.31 | 0.00 | | 0.00 | 71,470,445.31 |
| 机器设备 | 119,765,998.92 | 61,025,283.93 | | 8,597,279.29 | 172,194,003.56 |
| 运输工具 | 5,481,177.95 | 194,238.65 | | 303,800.00 | 5,371,616.60 |
| 电子设备 | 50,665,721.79 | 18,328,643.56 | | 1,776,851.86 | 67,217,513.49 |
| 办公设备 | 6,864,820.02 | 3,573,410.67 | | 815,670.78 | 9,622,559.91 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 38,652,956.52 | | 27,789,951.05 | 4,247,681.02 | 62,195,226.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,827,435.57 | | 2,145,028.62 | 0.00 | 6,972,464.19 |
| 机器设备 | 17,843,899.54 | | 14,767,220.34 | 2,946,780.07 | 29,664,339.81 |
| 运输工具 | 3,198,746.95 | | 660,868.74 | 177,723.00 | 3,681,892.69 |
| 电子设备 | 10,524,105.53 | | 8,551,094.35 | 565,179.00 | 18,510,020.88 |
| 办公设备 | 2,258,768.93 | | 1,665,739.00 | 557,998.95 | 3,366,508.98 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 215,595,207.47 | -- | | | 263,680,912.32 |
| 其中：房屋及建筑物 | 66,643,009.74 | -- | | | 64,497,981.12 |
| 机器设备 | 101,922,099.38 | -- | | | 142,529,663.75 |
| 运输工具 | 2,282,431.00 | -- | | | 1,689,723.91 |
| 电子设备 | 40,141,616.26 | -- | | | 48,707,492.61 |
| 办公设备 | 4,606,051.09 | -- | | | 6,256,050.93 |
| 电子设备 | | -- | | | |
| 办公设备 | | -- | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 215,595,207.47 | -- | | | 263,680,912.32 |
| 其中：房屋及建筑物 | 66,643,009.74 | -- | | | 64,497,981.12 |
| 机器设备 | 101,922,099.38 | -- | | | 142,529,663.75 |
| 运输工具 | 2,282,431.00 | -- | | | 1,689,723.91 |
| 电子设备 | 40,141,616.26 | -- | | | 48,707,492.61 |
| 办公设备 | 4,606,051.09 | -- | | | 6,256,050.93 |

本期折旧额 27,789,951.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 47,254,166.92 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|--------------|------------|------|--------------|----|
| 机器设备 | 1,361,533.51 | 322,022.09 | | 1,039,511.42 | |
| 辅助工具 | 42,953.36 | 13,700.83 | | 29,252.53 | |
| 办公设备 | 15,341.43 | 3,591.41 | | 11,750.02 | |
| 电子设备 | 90,706.75 | 34,104.40 | | 56,602.35 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
| | | | |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
| | | | | |

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
| | | |

固定资产说明

无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 锂亚生产设备 | 6,921,256.04 | | 6,921,256.04 | 25,613,839.62 | | 25,613,839.62 |
| 锂锰生产设备 | 1,629,440.00 | | 1,629,440.00 | 245,200.00 | | 245,200.00 |
| 精密生产设备 | 1,416,650.00 | | 1,416,650.00 | 523,850.00 | | 523,850.00 |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 研发设备 | 51,400.00 | | 51,400.00 | 414,600.00 | | 414,600.00 |
| 公共工程 | 4,135,800.00 | | 4,135,800.00 | 4,621,509.54 | | 4,621,509.54 |
| 锂离子生产设备 | 7,017,781.00 | | 7,017,781.00 | 3,164,621.00 | | 3,164,621.00 |
| 自制设备 | 13,206,942.83 | | 13,206,942.83 | 2,718,523.88 | | 2,718,523.88 |
| 金泉公司厂区建设 | 13,682,556.10 | | 13,682,556.10 | | | |
| 其他工程 | 204,614.00 | | 204,614.00 | | | |
| 合计 | 48,266,439.97 | | 48,266,439.97 | 37,302,144.04 | | 37,302,144.04 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|----------|-----|---------------|---------------|---------------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|---------------|
| 锂亚生产设备 | | 25,613,839.62 | 940,060.00 | 19,632,643.58 | | | | | | | 自筹 | 6,921,256.04 |
| 锂锰生产设备 | | 245,200.00 | 1,833,340.00 | 449,100.00 | | | | | | | 自筹 | 1,629,440.00 |
| 精密生产设备 | | 523,850.00 | 892,800.00 | | | | | | | | 自筹 | 1,416,650.00 |
| 研发设备 | | 414,600.00 | 70,300.00 | 433,500.00 | | | | | | | 自筹 | 51,400.00 |
| 公共工程 | | 4,621,509.54 | 11,149,471.73 | 11,635,181.27 | | | | | | | 自筹 | 4,135,800.00 |
| 锂离子生产设备 | | 3,164,621.00 | 12,361,210.00 | 8,508,050.00 | | | | | | | 自筹 | 7,017,781.00 |
| 自制设备 | | 2,718,523.88 | 17,084,111.02 | 6,595,692.07 | | | | | | | 自筹 | 13,206,942.83 |
| 金泉公司厂区建设 | | | 13,682,556.10 | | | | | | | | 自筹 | 13,682,556.10 |
| 合计 | | 37,302,144.04 | 58,013,848.85 | 47,254,166.92 | | -- | -- | | | -- | -- | 48,061,825.97 |

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| 无 | | | | | |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
| | | |

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
| 无 | | | | |

工程物资的说明

无

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
| | | | |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

生产性生物资产的说明

无

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

油气资产的说明

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 48,797,707.40 | 12,648,148.88 | | 61,445,856.28 |
| 土地使用权 | 18,312,362.00 | | | 18,312,362.00 |
| 专有技术 | 29,526,529.25 | 6,485,465.99 | | 36,011,995.24 |
| 外购软件 | 958,816.15 | 6,162,682.89 | | 7,121,499.04 |
| 二、累计摊销合计 | 13,086,388.66 | 7,332,945.84 | | 20,419,334.50 |
| 土地使用权 | 2,074,633.00 | 366,247.20 | | 2,440,880.20 |
| 专有技术 | 10,501,318.84 | 6,334,465.09 | | 16,835,783.93 |
| 外购软件 | 510,436.82 | 632,233.55 | | 1,142,670.37 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 35,711,318.74 | 5,315,203.04 | | 41,026,521.78 |
| 土地使用权 | 16,237,729.00 | | | 15,871,481.80 |
| 专有技术 | 19,025,210.41 | | | 19,176,211.31 |
| 外购软件 | 448,379.33 | | | 5,978,828.67 |

| | | | | |
|------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 土地使用权 | | | | |
| 专有技术 | | | | |
| 外购软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 35,711,318.74 | 5,315,203.04 | | 41,026,521.78 |
| 土地使用权 | 16,237,729.00 | | | 15,871,481.80 |
| 专有技术 | 19,025,210.41 | | | 19,176,211.31 |
| 外购软件 | 448,379.33 | | | 5,978,828.67 |

本期摊销额 7,332,945.84 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 高安全性锂离子电池体系的储能与动力电池系统 | 8,925,647.57 | 19,257,834.45 | 15,871,646.00 | 6,485,465.99 | 5,826,370.03 |
| 锂亚硫酰氯电池自动化改造项目 | 1,044,679.60 | 12,110,870.75 | 8,555,244.99 | | 4,600,305.36 |
| 绿色高性能锂/二氧化锰电池生产技术改造 | 59,440.72 | 3,670,249.49 | 2,991,644.31 | | 738,045.90 |
| 其他项目 | 61,070.58 | 18,986,459.94 | 13,223,752.30 | | 5,823,778.22 |
| 合计 | 10,090,838.47 | 54,025,414.63 | 40,642,287.60 | 6,485,465.99 | 16,988,499.51 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 24.76%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 15.81%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|----------|------|----------|--------|
| 深圳市智娱互联移动通讯有限公司 | | 2,420.53 | | 2,420.53 | |
| 合计 | | 2,420.53 | | 2,420.53 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|--------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|---------|
| 装修改造工程 | 23,881,883.80 | | 7,622,369.15 | | 16,259,514.65 | |
| 保险费 | 1,687.29 | | 1,687.29 | | | |
| 合计 | 23,883,571.09 | | 7,624,056.44 | | 16,259,514.65 | -- |

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 2,888,547.50 | 2,664,854.04 |
| 小计 | 2,888,547.50 | 2,664,854.04 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 38,033.85 | |
| 可抵扣亏损 | 2,068,980.83 | 841,561.19 |
| 合计 | 2,107,014.68 | 841,561.19 |

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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|--------------|------------|----|
| 2014 年 | | | |
| 2015 年 | | | |
| 2016 年 | | | |
| 2017 年 | 841,561.19 | 841,561.19 | |
| 2018 年 | 2,068,980.83 | | |
| 合计 | 2,910,542.02 | 841,561.19 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|---------|---------|----|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 2,888,547.50 | 19,256,983.10 | 2,664,854.04 | 17,765,693.55 |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
| | |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------|---------------|--------------|------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 17,056,574.01 | 593,180.63 | | 215,928.97 | 17,433,825.67 |
| 二、存货跌价准备 | 709,119.54 | 1,152,071.74 | | | 1,861,191.28 |
| 合计 | 17,765,693.55 | 1,745,252.37 | | 215,928.97 | 19,295,016.95 |

资产减值明细情况的说明

无

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|--------------|
| 金泉公司预付土地款 | 15,781,634.00 | 7,600,000.00 |
| 合计 | 15,781,634.00 | 7,600,000.00 |

其他非流动资产的说明

该项目余额系子公司湖北金泉新材料有限责任公司预付给当地国土部门的土地使用权购买价

款，目前相关土地使用权证正在办理当中。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

短期借款分类的说明

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
| 无 | | | | | |

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

交易性金融负债的说明

无

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 171,249.07 | 1,590,253.95 |
| 银行承兑汇票 | 156,872,606.43 | |
| 合计 | 157,043,855.50 | 1,590,253.95 |

下一会计期间将到期的金额 157,043,855.50 元。

应付票据的说明

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 102,532,723.43 | 79,677,289.87 |
| 1 至 2 年 | 2,423,137.28 | 870,178.82 |
| 2 至 3 年 | 745,505.35 | |
| 合计 | 105,701,366.06 | 80,547,468.69 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 无 | | |

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 19,046,363.40 | 12,203,130.38 |
| 合计 | 19,046,363.40 | 12,203,130.38 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 无 | | |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,678,377.66 | 246,938,886.90 | 231,129,860.50 | 25,487,404.06 |
| 二、职工福利费 | | 9,246,530.54 | 9,229,615.43 | 16,915.11 |
| 三、社会保险费 | | 11,635,092.80 | 11,635,092.80 | |
| 1、基本医疗保险费 | | 5,833,315.60 | 5,833,315.60 | |
| 2、基本养老保险费 | | 5,085,557.93 | 5,085,557.93 | |
| 3、年金缴费 | | 511.07 | 511.07 | |
| 4、失业保险费 | | 207,274.58 | 207,274.58 | |
| 5、工伤保险费 | | 420,447.41 | 420,447.41 | |
| 6、生育保险费 | | 87,986.21 | 87,986.21 | |
| 四、住房公积金 | | 7,521,670.52 | 7,521,670.52 | |
| 六、其他 | | 2,464,959.87 | 2,464,959.87 | |
| 合计 | 9,678,377.66 | 277,807,140.63 | 261,981,199.12 | 25,504,319.17 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,464,959.87 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

年末应付职工薪酬余额为预提的12月份工资及2013年度奖金，将在2014年一季度发放。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,137,929.55 | 1,843,607.00 |
| 企业所得税 | 13,203,212.23 | 10,041,095.41 |
| 个人所得税 | 1,020,687.47 | 1,141,455.57 |
| 城市维护建设税 | 3,118,404.46 | 1,351,222.85 |
| 教育费附加 | 2,137,829.36 | 965,159.18 |
| 其他 | 1,256,414.61 | 294,379.78 |
| 合计 | 32,874,477.68 | 15,636,919.79 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

应付利息说明

无

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
| 无 | | | |

应付股利的说明

无

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 9,053,065.87 | 13,325,651.45 |
| 1 至 2 年 | 2,955,032.59 | 1,992,089.07 |
| 2 至 3 年 | 993,928.11 | |
| 合计 | 13,002,026.57 | 15,317,740.52 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 无 | | |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

预计负债说明

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 无 | | | | | | | | |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
| 无 | | | | | | |

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| 无 | | | | | | | | | |

一年内到期的应付债券说明

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|--------|------|------|------|
| 无 | | | | | | |

一年内到期的长期应付款的说明

无

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
| 无 | | |

其他流动负债说明

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|--------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 无 | | | | | | | | |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| 无 | | | | | | | | | |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|-------|------|------|------|
| 无 | | | | | | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 无 | | | | |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

无

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| 无 | | | | | |

专项应付款说明

无

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 21,088,048.13 | 24,619,714.80 |
| 合计 | 21,088,048.13 | 24,619,714.80 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

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 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 绿色高性能锂/二氧化锰电池生产技术改造 | 301,906.75 | | 160,000.00 | | 141,906.75 | 与资产相关 |
| 高安全性、长寿命钛酸锂储能电池模块及其管理系统(2010 粤港关键领域) | 2,757,808.05 | | 2,055,000.00 | | 702,808.05 | 与资产相关 |
| 电动车用高可靠性的磷酸亚铁锂动力电池生产技术改造项目 | 450,000.00 | | 56,666.67 | | 393,333.33 | 与资产相关 |
| 广东省高能锂电池研究与应用企业重点实验室 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 锂离子动力电池（省战略性新兴产业发展专项资金） | 7,500,000.00 | | 1,000,000.00 | | 6,500,000.00 | 与资产相关 |
| 锂离子动力电池（2012 年度惠州市技术研究与开发资金） | | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 高安全性锂离子电池体系的储能与动力电池系统 | 12,000,000.00 | | 1,600,000.00 | | 10,400,000.00 | 与资产相关 |
| 惠州亿纬锂能股份有限公司组建研究院试点 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 具备国家工程技术研究中心实力的锂电池工程中心 | | 400,000.00 | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 中国人民解放军总装备部装备财务结算中心（电子合同办） | 110,000.00 | 640,000.00 | | | 750,000.00 | |
| 合计 | 24,619,714.80 | 1,340,000.00 | 4,871,666.67 | | 21,088,048.13 | -- |

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 198,330,000.00 | 920,400.00 | | | -181,500.00 | 738,900.00 | 199,068,900.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。

①经瑞华会计师事务所于 2013 年 9 月 30 日出具瑞华验字[2013]第 835A0001 号验资报告验证，公司实施股权激励计划，第一期股票期权行权价格 14.88 元，激励对象共行权 868,050.00 股，应缴付出资额 12,916,584.00 元。截至 2013 年 9 月 10 日止，公司已收到股票期权激励对象缴纳的新增认购款合计人民币 12,916,584.00 元（人民币壹仟贰佰玖拾壹万陆仟伍佰捌拾肆元整），其中，计入股本 868,050.00 元，资本公积 12,048,534.00 元。

②截至 2013 年 12 月 31 日，另有股票期权激励对象行权认购股票 52,350 股，认购款已由中国证券登记结算公司收讫并于 2014 年初划付本公司，目前尚未办理验资手续。

③经瑞华会计师事务所于 2013 年 12 月 26 日出具瑞华验字[2013]第 835A0002 号验资报告验证，公司实施回购注销限制性股票计划，回购注销限制性股票 181,500 股，每股回购单价格为 7.28 元。截至 2013 年 12 月 1 日止，公司已支付限制性股票回购款，合计人民币 1,321,320.00 元（人民币壹佰叁拾贰万壹仟叁佰贰拾元整）。其中，股本 181,500.00 元，资本公积 1,139,820.00 元。上述回购股票于 2014 年 1 月向中国证券登记结算公司办妥注销手续。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 257,151,107.01 | 15,860,462.12 | 1,139,820.00 | 271,871,749.13 |
| 其他资本公积 | 4,069,300.00 | 1,833,823.11 | 3,085,310.12 | 2,817,812.99 |
| 合计 | 261,220,407.01 | 17,694,285.23 | 4,225,130.12 | 274,689,562.12 |

资本公积说明

资本公积变动说明：资本溢价本期增减一是本年内股票期权激励对象行权认购股票 920,400 股，行权价

格14.88元，由此产生的资本溢价12,701,520.00元；其次因上述行权，由成本费用中提取计入的其他资本公积转入3,085,310.12元；因公司回购注销限制性股票181,500股，每股回购单价格7.28元，由此减少资本公积1,139,820.00元；

其他资本公积增减是由于计提股票期权的成本费用1,833,823.11元，因股票期权激励对象行权，计提的其他资本公积转入资本溢价3,085,310.12元。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,703,335.01 | 16,143,403.48 | | 48,846,738.49 |
| 合计 | 32,703,335.01 | 16,143,403.48 | | 48,846,738.49 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 240,778,130.63 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 240,778,130.63 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 160,738,321.09 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 16,143,403.48 | |
| 应付普通股股利 | 19,833,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 365,540,048.24 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2013年4月3日经本公司2012年度股东大会批准的《公司2012年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币1.00元，按照已发行股份数198,330,000股计算，共计19,833,000.00元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,036,120,390.48 | 603,097,650.34 |
| 其他业务收入 | 2,946,116.84 | 3,000,000.00 |
| 营业成本 | 740,889,423.47 | 429,116,306.87 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电子元器件制造业 | 1,036,120,390.48 | 738,265,530.05 | 603,097,650.34 | 426,401,276.39 |
| 合计 | 1,036,120,390.48 | 738,265,530.05 | 603,097,650.34 | 426,401,276.39 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 锂原电池 | 509,402,854.31 | 335,082,423.15 | 447,058,770.44 | 291,302,807.52 |
| 锂离子电池 | 502,523,301.72 | 381,516,778.17 | 79,527,374.38 | 66,974,843.03 |
| 其他产品 | 24,194,234.45 | 21,666,328.73 | 76,511,505.52 | 68,123,625.84 |
| 合计 | 1,036,120,390.48 | 738,265,530.05 | 603,097,650.34 | 426,401,276.39 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 787,474,631.17 | 552,425,950.20 | 408,261,381.83 | 269,891,561.20 |
| 国外 | 248,645,759.31 | 185,839,579.85 | 194,836,268.51 | 156,509,715.19 |

| | | | | |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 1,036,120,390.48 | 738,265,530.05 | 603,097,650.34 | 426,401,276.39 |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 81,247,843.43 | 7.82% |
| 第二名 | 73,198,841.50 | 7.04% |
| 第三名 | 40,396,930.92 | 3.89% |
| 第四名 | 41,230,244.39 | 3.97% |
| 第五名 | 30,040,630.36 | 2.89% |
| 合计 | 266,114,490.60 | 25.61% |

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

无

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 19,035.64 | 500.00 | 5% |
| 城市维护建设税 | 4,415,796.22 | 3,385,853.78 | 7% |
| 教育费附加 | 1,892,566.44 | 1,453,080.21 | 3% |
| 地方教育费附加 | 1,261,738.22 | 784,414.43 | 2% |
| 合计 | 7,589,136.52 | 5,623,848.42 | -- |

营业税金及附加的说明

无

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 7,631,993.47 | 4,597,513.68 |
| 福利费 | 352,383.36 | 486,325.67 |
| 办公费 | 567,149.74 | 326,602.05 |
| 业务招待费 | 1,967,935.97 | 1,419,512.36 |
| 差旅费 | 2,225,020.75 | 1,948,461.56 |
| 运输费 | 5,509,614.28 | 3,204,112.33 |
| 物料消耗 | 6,863,482.88 | 1,562,627.60 |
| 保险费 | 569,087.38 | 628,238.84 |
| 教育经费 | 897,189.64 | 497,724.40 |
| 报关费 | 695,267.24 | 660,638.58 |
| 其他费用 | 8,734,617.72 | 3,379,092.93 |
| 合计 | 36,013,742.43 | 18,710,850.00 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资 | 14,174,218.74 | 9,627,097.61 |
| 福利费 | 1,052,279.19 | 976,141.24 |
| 办公费 | 498,934.19 | 1,750,140.74 |
| 差旅费 | 761,551.83 | 701,659.22 |
| 折旧费 | 1,012,214.21 | 1,468,567.06 |
| 研发费用 | 40,680,598.22 | 20,451,519.32 |
| 修理费 | 1,521,284.43 | 228,157.52 |
| 水电费 | 685,886.16 | 917,666.90 |
| 审计评估费 | 750,713.48 | 452,829.60 |
| 物料消耗 | 349,133.56 | 2,030,573.99 |
| 其他税金 | 166,392.23 | 1,160,993.52 |
| 环保费 | 71,106.56 | 1,078,922.97 |
| 股权激励费用摊销 | 1,945,573.11 | 603,000.00 |
| 其他费用 | 4,960,972.46 | 4,923,494.65 |
| 合计 | 68,630,858.37 | 46,370,764.34 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -1,284,515.38 | -1,491,952.78 |
| 减：利息资本化金额 | | |
| 汇兑损益 | 4,558,232.28 | 894,695.05 |
| 银行手续费 | 145,079.34 | 132,229.67 |
| 其他 | -181,025.46 | |
| 合计 | 3,237,770.78 | -465,028.06 |

60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

公允价值变动收益的说明

无

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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 | 593,180.63 | 1,836,120.19 |
| 二、存货跌价损失 | 1,152,071.74 | 375,939.36 |
| 合计 | 1,745,252.37 | 2,212,059.55 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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 | 6,110,101.67 | 10,780,993.93 | 6,110,101.67 |
| 保险赔款 | | 20,607,246.28 | |
| 其他 | 290,732.83 | 262,426.84 | 290,732.83 |
| 合计 | 6,400,834.50 | 31,650,667.05 | 6,400,834.50 |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|----------------------------------|------------|-------|-------------|------------|
| 惠州科学技术局专利专项经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 惠州科学技术局专利专项经费（2012 年第四批专利资助费） | 11,800.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 惠州科学技术局专利专项经费（2013 年第一批专利资助费） | 39,200.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 表彰仲恺高新区创新创业领军团队、领军人物、后备人才和首席技师资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年中小企业国际市场开拓资金 | 161,535.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年度广东省开拓国际市场专项资金（第二批） | 37,500.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年 7-12 月出口信用 | 38,400.00 | | 与收益相关 | 是 |

| | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|-------|---|
| 保险专项资金 | | | | |
| 2013 年省级知识产权专项资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年度惠州市高技术产业化项目专项补助资金 | 150,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 绿色高性能锂/二氧化锰电池生产技术改造 | 160,000.00 | 144,178.67 | 与资产相关 | 是 |
| 高安全性、长寿命钛酸锂储能电池模块及其管理系统(2010 粤港关键领域) | 2,055,000.00 | 225,360.61 | 与资产相关 | 是 |
| 电动车用高可靠性的磷酸亚铁锂动力电池生产技术改造项目 | 56,666.67 | | 与资产相关 | 是 |
| 锂离子动力电池（省战略性新兴产业发展专项资金） | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 高安全性锂离子电池体系的储能与动力电池系统 | 1,600,000.00 | 4,000,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 2011 年加工贸易转型升级专项资金 | | 20,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2011 年广东省外贸转型升级示范基地建设资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2011 年出口信用险专项资金（第二批） | | 26,690.58 | 与收益相关 | 是 |
| 2011 年中小企业国际市场开拓资金 | | 109,833.00 | 与收益相关 | 是 |
| 出口信用保险专项资金 | | 12,161.10 | 与收益相关 | 是 |
| 专利代理资助 | | 4,500.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2010 年度市民营企业纳税前十名及自营出口前十名企业奖励金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 企业上市专项资金奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 出口信用保险费资助 | | 14,964.01 | 与收益相关 | 是 |
| 科研费资助 | | 400,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 高安全性、长寿命 9V 锂锰关键技术与产业化 | | 377,742.06 | 与资产相关 | 是 |

| | | | | |
|-------------------------------|--------------|---------------|-------|----|
| 安全增强型大功率锂亚硫酰氯电池(G0501) | | 304,576.45 | 与资产相关 | 是 |
| 高能锂/亚硫酰氯电池功能电解液产业化(G0601) | | 23,306.44 | 与资产相关 | 是 |
| 方形锂/亚硫酰氯电池的自动化生产技术改造项目(G0807) | | 207,681.01 | 与资产相关 | 是 |
| 其他专项资助 | | 210,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 6,110,101.67 | 10,780,993.93 | -- | -- |

64、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 | 3,262,841.47 | 16,239.32 | 3,262,841.47 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,262,841.47 | 16,239.32 | 3,262,841.47 |
| 对外捐赠 | 180,000.00 | 100,000.00 | 180,000.00 |
| 非常损失 | | 20,105,473.46 | |
| 火灾事故罚款 | | 150,000.00 | |
| 其他 | | 47,871.27 | |
| 合计 | 3,442,841.47 | 20,419,584.05 | 3,442,841.47 |

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 23,677,026.12 | 17,860,079.58 |
| 递延所得税调整 | -223,693.46 | -331,808.95 |
| 合计 | 23,453,332.66 | 17,528,270.63 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|----------------|----------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 归属于终止经营的净利润 | - | - |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 158,224,027.01 | 88,774,917.45 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 158,224,027.01 | 88,774,917.45 |
| 归属于终止经营的净利润 | - | - |

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|---|----------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 |
| 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分 | - | - |
| 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分 | - | - |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 |
| 归属于终止经营的净利润 | - | - |

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|---------------|---------------|----------------|
| 年初发行在外的普通股股数 | 198,330,000 | 198,000,000.00 |
| 加：本年发行的普通股加权数 | 293,712.5 | 137,500 |
| 减：本年回购的普通股加权数 | 15,125 | - |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 198,608,587.5 | 198,137,500 |

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益的普通股加权平均数 | 198,608,587.5 | 198,137,500 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | 1,206,317.00 | 499,260.66 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数 | - | - |
| 股份期权行权而增加的普通股加权数 | 1,206,317.00 | 499,260.66 |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | 199,814,904.50 | 198,636,760.66 |

67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 往来款项 | 27,734,870.42 |
| 利息收入 | 1,284,515.38 |
| 保险赔偿收入 | |
| 政府补助 | 2,578,435.00 |
| 其他 | 178,881.38 |
| 合计 | 31,776,702.18 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|----------------|
| 往来款项 | 25,686,037.41 |
| 期间费用支出 | 61,580,666.26 |
| 其他 | 18,668,173.33 |
| 合计 | 105,934,877.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 回购股份 | 1,321,320.00 |
| 合计 | 1,321,320.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

69、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 | 160,464,983.75 | 98,231,661.59 |
| 加：资产减值准备 | 1,745,252.37 | 2,212,059.55 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 27,789,951.05 | 19,450,690.51 |
| 无形资产摊销 | 7,332,945.84 | 5,502,952.69 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,441,993.59 | 6,104,545.92 |
| 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） | 3,262,841.47 | 16,239.32 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 10,259,332.99 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,443,769.69 | 768,676.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -223,693.46 | -331,808.95 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -71,631,425.08 | -15,708,335.58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -80,848,018.59 | -52,908,169.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 170,272,690.53 | -48,066,324.82 |
| 其他 | -3,149,695.01 | -8,201.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 226,901,596.15 | 25,523,318.76 |
| 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 | 228,694,442.12 | 116,846,625.04 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 116,846,625.04 | 172,211,167.08 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 111,847,817.08 | -55,364,542.04 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 2.00 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 2.00 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 781.47 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | -779.47 | |
| 4. 取得子公司的净资产 | -2,418.53 | |
| 流动资产 | 162,281.47 | |
| 流动负债 | 164,700.00 | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 228,694,442.12 | 116,846,625.04 |
| 其中：库存现金 | 128,139.77 | 138,481.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 228,566,302.35 | 116,708,143.73 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 228,694,442.12 | 116,846,625.04 |

现金流量表补充资料的说明

无

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------------|------|------|-----|-------|--|---------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 惠州市亿威实业有限公司 | 控股股东 | 有限责任 | 惠州市 | 骆锦红 | 项目投资, 投资管理 与咨询, 房产开发及 建筑工程, 销售通讯 配件产品。 | 1000 万元 | 45.25% | 45.25% | 刘金成、骆锦红 | 74708491-9 |

本企业的母公司情况的说明

惠州市亿威实业有限公司是公司的控股股东，持有本公司45.25%的股权。刘金成、骆锦红为惠州市亿威实业有限公司的控股股东，因此刘金成、骆锦红为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------------|-------|--------|--------|--------------|------|-------------|----------|-----------|------------|
| 惠州金原电子能源系统有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 惠州市 | 刘金成 | 制造业 | 300 万元人民币 | 100% | 100% | 56669661-7 |
| 广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 惠州市 | 刘金成 | 制造业 | 1,000 万元人民币 | 70% | 70% | 05851303-6 |
| 湖北金泉新材料有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北荆门市 | 刘金成 | 制造业 | 800 万元人民币 | 100% | 100% | 05000115-9 |
| 亿纬国际工业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 美国威明顿市 | Michael chen | 商贸业 | | 100% | 100% | 不适用 |
| 亿纬亚洲有 | 控股子公司 | 有限责任公 | 香港 | | 贸易业 | 港币 1 万元 | 100% | 100% | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------|-----|-----|-----|------------|------|------|------------|
| 限公司 | | 司 | | | | | | | |
| 广东亿纬电子有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 刘金成 | 制造业 | 2000 万元人民币 | 60% | 60% | 07177248-9 |
| 惠州亿纬通讯科技有限公司(筹) | | 有限责任公司 | 惠州市 | 刘金成 | 制造业 | 100 万元人民币 | 100% | 100% | 09177675-1 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|------------|-------------------|------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|------------|-----------------|------------|
| 惠州直通电源有限公司 | 公司法人代表骆锦红系本公司股东 | 74803278-2 |
| 香港晋达能源科技公司 | 公司法人代表骆锦伟系骆锦红亲属 | |

本企业的其他关联方情况的说明
无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 出售商品、提供劳务情况表 | | | | | | |

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
| | | | | | | |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
| | | | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| | | | | | | | |

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| | | | |

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 2,066,700.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 3,267,420.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 3,654,213.75 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 首次授予期权行权价 14.88 元；预留期权行权价 15 元；合同剩余期限为 2 年 5 个月 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 1、股票期权：《股票期权与限制性股票激励计划》（草案修订稿）摘要公布前一个交易日的亿纬锂能股票收盘价与本计划 |
|------------------|--|

| | |
|----------------------|--|
| | 草案摘要公布前 30 个交易日内的亿纬锂能股票平均收盘价两者的较高者。 2、限制性股票期权：价格依据本计划草案摘要公告前 20 个交易日亿纬锂能股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50% 确定。 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 经公司第二届董事会第 25 次会议审议通过，公司注销了股票期权 1,106,025 份，回购注销限制性股票 181,500 股。调整后，公司股票期权激励计划所涉期权总数调整为 2,706,975 份，其中首次授予期权数为 2,403,675 份，预留期权数为 303,300 份；限制性股票为 148,500 股。预期可行权权益工具数量估计为 2,855,475 份。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 因公司业绩未达到《股票期权与限制性股票激励计划》（草案修订稿）的业绩考核条件 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 5,903,123.11 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,085,310.12 |

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| 无 | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

公司2014年1月20日股票停牌筹划并购深圳市麦克韦尔科技有限公司的部分股权，截止到公告日，项目进展顺利，还没有就并购事项签订协议。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|---------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 生产性生物资产 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 上述合计 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|--------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、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**

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1: 账龄组合 | 330,389,749.59 | 100% | 17,146,214.90 | 5.19% | 291,073,973.95 | 100% | 16,864,037.33 | 5.79% |
| 组合 2: 关联方组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 330,389,749.59 | 100% | 17,146,214.90 | 5.19% | 291,073,973.95 | 100% | 16,864,037.33 | 5.79% |
| 合计 | 330,389,749.59 | -- | 17,146,214.90 | -- | 291,073,973.95 | -- | 16,864,037.33 | -- |

应收账款种类的说明

无

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

组合中，采用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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6 个月以内 | 324,102,568.37 | 98.1% | 16,321,028.99 | 266,046,757.15 | 91.4% | 13,302,337.86 |
| 7-12 个月 | 4,459,802.84 | 1.35% | 445,980.28 | 15,867,742.47 | 5.45% | 1,586,774.25 |
| 1 年以内小计 | 328,562,371.21 | 99.45% | 16,767,009.27 | 281,914,499.62 | 96.85% | 14,889,112.11 |
| 1 至 2 年 | 1,781,611.88 | 0.54% | 356,322.38 | 8,682,706.52 | 2.98% | 1,736,541.31 |
| 2 至 3 年 | 45,766.50 | 0.01% | 22,883.25 | 476,767.81 | 0.17% | 238,383.91 |
| 合计 | 330,389,749.59 | -- | 17,146,214.90 | 291,073,973.95 | -- | 16,864,037.33 |

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例（%） |
|------|--------|----------------|------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 42,659,134.81 | 一年以内 | 12.91% |
| 第二名 | 非关联方 | 22,429,029.12 | 一年以内 | 6.79% |
| 第三名 | 非关联方 | 17,955,681.90 | 一年以内 | 5.43% |
| 第四名 | 非关联方 | 10,357,738.81 | 一年以内 | 3.14% |
| 第五名 | 非关联方 | 10,327,158.27 | 一年以内 | 3.13% |
| 合计 | -- | 103,728,742.91 | -- | 31.4% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|---------------|
|------|--------|----|---------------|

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|---------------|---------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 3,409,565.39 | 12.79 % | 249,576.92 | 7.32% | 4,391,901.39 | 100% | 192,536.68 | 4.38% |
| 关联方组合 | 23,246,183.97 | 87.21 % | | | | | | |
| 组合小计 | 26,655,749.36 | 100% | 249,576.92 | 0.94% | 4,391,901.39 | 100% | 192,536.68 | 4.38% |
| 合计 | 26,655,749.36 | -- | 249,576.92 | -- | 4,391,901.39 | -- | 192,536.68 | -- |

其他应收款种类的说明

无

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

组合中，采用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 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|--------------|--------|------------|----|--------------|--------|------------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | | | 金额 | 比例 (%) | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6 个月以内 | 3,307,421.33 | 97% | 201,442.54 | | 4,039,270.31 | 91.97% | 134,803.17 | |
| 7-12 个月 | | | | | 184,948.08 | 4.21% | 18,494.81 | |

| | | | | | | |
|---------|--------------|-------|------------|--------------|--------|------------|
| 1 年以内小计 | 3,307,421.33 | 97% | 201,442.54 | 4,224,218.39 | 96.18% | 153,297.98 |
| 1 至 2 年 | 40,070.50 | 1.17% | 8,014.10 | 148,676.00 | 3.39% | 29,735.20 |
| 2 至 3 年 | 43,906.56 | 1.29% | 21,953.28 | 19,007.00 | 0.43% | 9,503.50 |
| 3 年以上 | 18,167.00 | 0.54% | 18,167.00 | | | |
| 合计 | 3,409,565.39 | -- | 249,576.92 | 4,391,901.39 | -- | 192,536.68 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|------|----------------|
| 第一名 | 全资子公司 | 23,246,183.97 | 一年以内 | 87.21% |
| 第二名 | 非关联方 | 778,968.00 | 一年以内 | 2.92% |
| 第三名 | 非关联方 | 452,065.52 | 一年以内 | 1.7% |
| 第四名 | 非关联方 | 421,886.01 | 一年以内 | 1.58% |
| 第五名 | 非关联方 | 220,000.00 | 一年以内 | 0.83% |
| 合计 | -- | 25,119,103.50 | -- | 94.24% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
| | | | |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 惠州金原电子能源系统有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司 | 成本法 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 | 70% | 70% | | | | |
| 湖北金泉新材料有限责任公司 | 成本法 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|------|----|--|--|--|
| 广东亿纬 电子有限 公司 | 成本法 | 12,000,00 0.00 | | 12,000,00 0.00 | 12,000,00 0.00 | 60% | 60% | | | | |
| 亿纬亚洲 有限公司 | 成本法 | 7,910.60 | | 7,910.60 | 7,910.60 | 100% | 100% | | | | |
| 合计 | -- | 30,007,91 0.60 | 18,000,00 0.00 | 12,007,91 0.60 | 30,007,91 0.60 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,031,778,052.17 | 603,097,650.34 |
| 其他业务收入 | 2,946,116.84 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 1,034,724,169.01 | 606,097,650.34 |
| 营业成本 | 739,894,714.17 | 429,786,284.12 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电子元器件制造业 | 1,031,778,052.17 | 737,270,820.75 | 603,097,650.34 | 427,071,253.64 |
| 合计 | 1,031,778,052.17 | 737,270,820.75 | 603,097,650.34 | 427,071,253.64 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 锂原电池 | 505,823,538.95 | 334,521,494.49 | 447,058,770.44 | 291,306,752.30 |
| 锂离子电池 | 501,469,272.09 | 380,687,240.36 | 79,527,374.38 | 67,639,952.98 |
| 其他产品 | 24,485,241.13 | 22,062,085.90 | 76,511,505.52 | 68,124,548.36 |
| 合计 | 1,031,778,052.17 | 737,270,820.75 | 603,097,650.34 | 427,071,253.64 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 787,765,637.85 | 552,576,662.45 | 408,261,381.83 | 270,559,419.02 |
| 国外 | 244,012,414.32 | 184,694,158.30 | 194,836,268.51 | 156,511,834.62 |
| 合计 | 1,031,778,052.17 | 737,270,820.75 | 603,097,650.34 | 427,071,253.64 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 81,247,843.43 | 7.85% |
| 第二名 | 73,198,841.50 | 7.07% |
| 第三名 | 40,396,930.92 | 3.91% |
| 第四名 | 41,230,244.39 | 3.99% |
| 第五名 | 30,040,630.36 | 2.9% |
| 合计 | 266,114,490.60 | 25.72% |

营业收入的说明

无

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

投资收益的说明

6、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 | 161,434,034.79 | 98,627,957.93 |
| 加：资产减值准备 | 1,707,218.52 | 2,212,059.55 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 27,737,443.97 | 19,450,690.51 |
| 无形资产摊销 | 6,675,025.81 | 5,502,952.69 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,844,155.17 | 6,104,545.92 |
| 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） | 3,262,841.47 | 10,259,332.99 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,408,881.03 | 768,676.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -223,693.46 | -331,808.95 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -70,128,416.36 | -48,242,427.60 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -99,989,568.14 | -64,712,951.28 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 163,228,022.24 | -6,581,543.00 |
| 其他 | -3,149,695.01 | 2,639.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 200,806,250.03 | 23,060,124.90 |
| 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 | 198,138,826.82 | 106,876,187.07 |
| 减：现金的期初余额 | 106,876,187.07 | 172,103,922.97 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 91,262,639.75 | -65,227,735.90 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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） | -3,262,841.47 | 自动化改造后闲置资产变卖处置损失 |
| 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） | 6,110,101.67 | 政府补助按资产或收益相关的原则计入当期损益，具体见本报告合并财务报表主要项目解释中的“63 营业外收入--计入当期损益的政府补助”明细 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 110,732.83 | 无法支付的应付款及保险赔偿 |
| 减：所得税影响额 | 443,698.95 | |
| 合计 | 2,514,294.08 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 | 888,145,248.85 | 733,031,872.65 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 160,738,321.09 | 98,321,338.00 | 888,145,248.85 | 733,031,872.65 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 19.98% | 0.81 | 0.8 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.67% | 0.8 | 0.79 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1)、资产负债表项目

(1) 货币资金2013年12月31日年末数为247,182,615.45元，比年初数116,846,625.04元增加111.54%，其主要原因是：第一、公司的盈利增加；第二、公司加强现金流的管理，对供应商货款采取银行汇票结算方式增加。

(2) 应收票据2013年12月31日年末数为72,120,314.41元，比年初数36,491,555.51元增加97.64%，其主要原因是：销售额的增长及客户的增加，收取客户银行承兑汇票增加。

(3) 预付款项2013年12月31日年末数41,418,152.57元，比年初数16,368,655.13元增加153.03%，其主要原因是如下项目需要的预付款项增加：第一、荆门基地的建设；第二、锂碳电池的扩产；第三、自动化改造项目。

(4) 其他应收款2013年12月31日年末数为4,281,906.94元，比年初数2,856,390.28元增加49.91%，其主要原因是：第一、外租厂房押金及客户保证金增加；第二、待扣的社保费、住房公积金等增加。

(5) 存货2013年12月31日年末数186,480,938.94元，比年初数116,001,585.60元增加60.76%，其主要原因是：生产规模扩大，正常生产周转与备货导致库存增加。

(6) 开发支出2013年12月31日年末数16,988,499.51元，比年初数10,090,838.47元增加68.36%，其主要原因是：第一、特种产品项目研发从预研阶段进入立项阶段，需要的研发支出增加；第二、报告期内公司加大了新技术、新材料等项目资本化开发投入。

(7) 长期待摊费用2013年12月31日年末数为16,259,514.65元，比年初数23,883,571.09元减少31.92%，其主要原因是：按预定期限摊销及将部分不能带来预期收益的项目支出一一次性计入损益所致。

(8) 其他非流动资产2013年12月31日年末数15,781,634.00元，比年初数7,600,000.00元增加107.65%，其主要原因是：预付的湖北荆门基地土地款增加。

(9) 应付票据2013年12月31日年末数157,043,855.50元，比年初数1,590,253.95元增加9775.39%，其主要原因是：报告期增加银行授信额度及采购规模化后，对供应商到期货款开具银行汇票增加。

(10) 应付账款2013年12月31日年末数105,701,366.06元，比年初数80,547,468.69元增加31.23%，其主要原因是：采购规模扩大，供应商赊销信用额度增加。

(11) 预收款项2013年12月31日年末数19,046,363.40元，比年初数12,203,130.38元增加56.08%，其主要原因是：销售规模扩大，新开发客户预收货款增加。

(12) 应付职工薪酬 2013年12月31日年末数25,504,319.17元，比年初数9,678,377.66元增加163.52%，其主要原因是报告期内的绩效奖金和人工成本的增加。

(13) 应交税费2013年12月31日年末数32,874,477.68元, 比年初数15,636,919.79元增加110.24%, 其主要原因是: 报告期末应交未交增值税增加。

(14) 盈余公积2013年12月31日年末数 48,846,738.49元, 比年初数32,703,335.01元增加49.36%, 其主要原因是: 报告期末按净利润计提法定盈余公积。

(15) 未分配利润2013年12月31日年末数365,540,048.24元, 比年初数240,778,130.63元增加51.82%, 其主要原因是: 报告期新增净利润。

(16) 少数股东权益2013年12月31日年末数7,723,866.25元, 比年初数2,997,203.59元增加157.7%, 其主要原因是: 报告期新增控股子公司增加的少数股东权益。

2)、利润表项目

(17) 营业收入2013年度发生数1,039,066,507.32元, 比上年数606,097,650.34元增加71.44%, 其主要原因是: 第一、受电子烟市场高速发展的影响, 锂离子电池销售大幅增长; 第二, 其他产品稳步增长。

(18) 营业成本2013年度发生数740,889,423.47元, 比上年数429,116,306.87元增加72.65%, 其主要原因是: 营业收入增长相应的销售成本同步增长。

(19) 营业税金及附加2013年度发生数7,589,136.52元, 比上年数5,623,848.42元增加34.95%, 其主要原因是: 由于收入增长应交增值税增加, 相应附加税费增加。

(20) 销售费用2013年度发生数36,013,742.43元, 比上年数18,710,850.00元增加92.48%, 主要原因是: 第一、公司规模扩大; 第二、新客户、新市场的开拓费用增加; 第三、新业务的培育费用增加;

(21) 管理费用2013年度发生数68,630,858.37元, 比上年数46,370,764.34元增加48%, 主要原因是研发支出增加和经营规模的扩大。

(22) 财务费用2013年度发生数3,237,770.78元, 比上年数-465,028.06元增加796.25%, 主要增加的项目是汇兑损益, 其主要原因是: 美元对人民币汇率连续降低, 导致汇总损益大幅增加。

(23) 营业外收入2013年度发生数6,400,834.50元, 比上年数31,650,667.05元减少79.78%, 其主要原因是: 上年度有收到保险赔偿收入2,061万元, 本报告期内没有此项收入, 另补贴收入比上年减少467万元。

(24) 营业外支出2013年度发生数3,442,841.47元, 比上年数20,419,584.05元减少83.14%, 其主要原因是: 上年度有处理火灾事故造成的资产损失, 本报告期内没有发生此类支出。

(25) 所得税费用2013年发生数23,453,332.66元, 比上年数17,528,270.63元增加33.8%, 其主要原因是: 利润总额增加导致, 相应计提的所得税费用增加。

3)、现金流量表项目

(26) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数957,835,174.69元, 比上年数616,244,761.62元增加55.43%, 其主要原因是: 销售规模扩大而导致现金流增加。

(27) 收到的税费返还2013年度发生数1,140,880.43元, 比上年数5,872,811.96元减少80.57%, 其主要原因是: 销售规模扩大而销项大于进项, 造成出口退税金额减少。

(28) 支付给职工以及为职工支付的现金2013年发生数255,443,999.38元, 比上年数134,966,945.20元增加89.26%, 其主要原因是: 产销规模扩大需增加大量人员, 导致人工成本支付相应增加。

(29) 支付其他与经营活动有关的现金2013年发生数105,934,877.00元, 比上年数54,650,206.96元增加93.84%, 其主要原因是: 销售规模扩大, 相应的日常经营活动现金流支付增加。

(30) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年发生数112,069,945.03元, 比上年数63,808,663.54元增加75.63%, 其主要原因是: 扩大生产规模, 支付的设备购置、工程价款增加。

(31) 吸收投资收到的现金2013年度发生数17,916,584.00元，比上年数2,435,400.00元增加635.67%，其主要原因是：收到股权激励行权款增加注册资本及资本公积，以及新设子公司吸引少数股东投资所致。

(32) 子公司吸收少数股东投资收到的现金2013年度发生数5,000,000.00元，比上年增加5,000,000.00元，是本年新设子公司亿纬电子公司吸收的少数股东投资。

(33) 支付其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数1,321,320.00元，比上年增加1,321,320.00元，其主要原因是：限制性股权回购冲销。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的2013年财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有董事长签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。