



天宏锂电

NEEQ:873152

浙江天宏锂电股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

一、受疫情影响，2020年1-6月公司实现销售额71,503,132.79元，比去年同期增长4.57%。实现净利润3,106,195.65元，同比增长14.99%。总体符合预期，利润增长较快受益于工艺持续改进，整体效率提升。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

公司半年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司概况.....	9
第三节 会计数据和经营情况.....	11
第四节 重大事件.....	17
第五节 股份变动和融资.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	21
第七节 财务会计报告.....	24
浙江天宏锂电股份有限公司.....	35
（除特别说明外，金额单位为人民币元）.....	35
一、 公司基本情况.....	35
二、 财务报表的编制基础.....	37
三、 遵循企业会计准则的声明.....	37
四、 重要会计政策和会计估计.....	37
五、 税项.....	58
六、 合并财务报表项目注释.....	58
七、 合并范围的变更.....	77
八、 关联方及关联交易.....	78
九、 承诺及或有事项.....	80

十、	资产负债表日后事项	80
十一、	母公司财务报表主要项目注释	80
十二、	补充资料	85
第八节	备查文件目录	86

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、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。

公司负责人都伟云、主管会计工作负责人郑爱竹及会计机构负责人（会计主管人员）郑爱竹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司内部控制风险	股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制欠缺，股份有限公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段的内部控制体系。但是，随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对市场开拓、财务管理、存货管理等内部控制流程进行同步升级完善以匹配扩大的产能和规模，这将对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出更高的要求。如果公司管理层水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。
行业竞争风险	目前，公司主要产品所处锂离子电池模组制造行业正处于快速发展阶段，拥有广阔的市场前景，吸引了众多公司参与，产业链的分工走向精细化，越来越多的公司加入或准备加入到产业链中来抢占市场份额，竞争趋向激烈，虽然公司在锂离子电池模组制造行业具有良好的竞争优势，能够有效的满足客户需求，在市场上赢得了较好的声誉，但是，锂离子电池模组制造行业内竞争日益加剧，如果公司不能够持续提高公司产品技术优势及客户满意度，则可能使公司在市场竞争中处于不利地位。
人才流失的风险	公司的主要产品依赖于研发技术的稳步提升，公司的核心技术研发不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员，故公司面临依赖核心技术人员的风险，同时也面临核心技术人员流失

	<p>的风险。核心技术人员的流失可能导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密，以及不能及时根据行业涌现的新业务、新需求而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。</p>
汇率风险	<p>公司的部分产品销往海外，销售收入以美元、日元等货币计量，结汇为人民币时，汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。近期，人民币汇率波动较大，公司销售海外的收入面临一定的汇率波动风险。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司主要原材料为电芯。锂电池产业链的中下游企业主要是通过采购电芯进行下一步的研发设计和生产，因而其利润变化易受上游材料价格的波动以及贸易环境的影响。</p>
出口地区的政治经济政策风险	<p>公司产品的外销国家政治、经济环境稳定，对公司经营不存在重大影响。但是经济政策层面，由于全球宏观经济波动频繁，国际贸易保护主义加剧。报告期内公司对外出口业务持续、平稳，但仍然需警惕出口地区的政治经济政策变动对公司带来的风险</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>一、公司治理风险 应对措施：公司在不断完善、规范治理结构。2019年，公司按照法律法规和章程要求，召开了董事会、监事会、临时股东大会，审议了多项议案，并在全国中小企业股份转让系统进行了披露。</p> <p>二、行业竞争风险 应对措施：公司通过一方面储备原有工艺的基础上不断研发新工艺，提升产品外观和品质，另一面增加规模，降低单位生产成本，提升产品性价比。</p> <p>三、人才流失的风险 应对措施：公司在提高核心技术人员收入的基础上，让核心技术人员持有公司股份，与公司平台一起成长。</p> <p>四、汇率波动风险 应对措施：做好和客户的沟通，锁定产品价格。同时，关注汇率市场的变化，做一些交易对冲贸易。</p> <p>五、原材料价格波动的风险 应对措施：公司力求在同行业原材料价格采购处于低位，同时增加和供应商的沟通，了解市场行情，增加或者减少库存，通过锁定订单等形式，应对原材料的波动风险。</p> <p>六、出口地区的政治经济政策风险 应对措施：对于欧美等地的贸易保护，我司在不断完善各类符</p>

	合出口条件的认证，同时降低产品成本， 让产品更具优势。对于南美，非洲等地，尽量减小收款风险。
--	---

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天宏锂电	指	浙江天宏锂电股份有限公司
天赋力合伙	指	长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）
高级管理人员、高管、管理层	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
治理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020 年半年度
《公司章程》	指	《浙江天宏锂电股份有限公司章程》
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江天宏锂电股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG TIANHONG LITHIUMION BATTERY CO., LTD
证券简称	天宏锂电
证券代码	873152
法定代表人	都伟云

二、 联系方式

董事会秘书	钱旭
联系地址	浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号
电话	18057262998
传真	0572-6825117
电子邮箱	Qx1982@cnthpower.com
公司网址	www.cnthpower.com
办公地址	浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号
邮政编码	313100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015 年 3 月 20 日
挂牌时间	2019 年 2 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电池制造（C384）-锂离子电池制造（C3841）
主要业务	一般项目：工程和技术研究和试验发展；电池制造；电池销售；助动自行车、代步车及零配件销售；电力电子元器件销售；照明器具销售；灯具销售；变压器、整流器和电感器制造；电子元器件与机电组件设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口，技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
主要产品与服务项目	助力自行车锂电池
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	22,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（都伟云、周新芳、周志伟、钱旭），无一致行动人
--------------	-------------------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330522329854749P	否
注册地址	浙江省湖州市长兴县经济开发区 长城路 318 号	否
注册资本（元）	22,500,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	71,503,132.79	68,374,418.01	4.57%
毛利率%	15.86	14.62	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,106,195.65	2,701,199.64	14.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,820,127.50	2,701,199.64	4.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.83%	13.49%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.74%	13.49%	-
基本每股收益	0.14	0.16	-13.69%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	117259210.43	101563385.4	15.45%
负债总计	89438554.25	76849412.93	16.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,820,407.27	24,714,211.62	12.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.51	-18%
资产负债率%（母公司）	76.27%	75.67%	-
资产负债率%（合并）	76.27%	75.67%	-
流动比率	1.20	1.21	-
利息保障倍数	6.44	18.50	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,883,496.16	5,036,630.47	-137.39%
应收账款周转率	2.72	4.55	-
存货周转率	1.36	2.31	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.45%	37.85%	-
营业收入增长率%	4.57%	96.75%	-
净利润增长率%	15.00%	480.8%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

天宏锂电坐落于浙江省长兴县，公司主要从事锂电池模组的研发、设计、组装及销售，致力于为客户提供安全、轻便、持久的绿色能源产品。公司产品主要应用于电动交通工具市场、储能设备市场以及照明灯具市场，具有广泛的应用领域。公司贯彻 ISO9001 质量认证体系的要求，以 6S 要求规范生产，不断优化销售流程，经过多年的发展，形成了较为稳定的采购、组装、销售的盈利模式。

（一） 销售模式

公司采用直接销售的模式销售产品。公司产品主要应用于电动交通工具市场、储能设备市场以及照明灯具市场，针对不同的客户采取不同的模式，具体模式如下所述：

1. 境外客户销售模式

此类客户对品质有较高要求。与境内公司相比，公司产品有稳定性优势，与境外公司相比，产品有价格优势。公司充分利用自身产品的优势，通过参加海外展会以及口碑营销等方式拓展境外有影响力客户，并通过优质的服务与客户建立稳定的关系。公司建立了专门销售团队，拓展境外客户的销售。销售人员与潜在客户沟通后达成初步方案（包括产品技术参数、价格、运输方式、合同条款等），并最终形成销售合同。公司的产品根据客户选择的运输方式，交由货运代理公司负责运输及报关流程。公司与境外的维修商达成服务合作，由境外的维修商负责本公司境外客户的售后服务。

2. 境内客户销售模式

此类客户特别关注产品的质量、速度及服务效果，公司通过参加展会以及直接拜访的方式拓展境内客户，公司所生产的产品在同行业中处于中高端地位。销售人员与潜在客户进行前期接触，推荐产品，在与客户沟通确认数量、价格及其他合同条款细节后，由客户出具合同或者由销售人员通知销售后台（销售助理）出具合同，由销售经理对合同进行审核及最后的签订。公司通过提供客户服务和产品的技术支持来保证与客户长期合作，从客户角度考虑其产品使用中可能遇到的问题，通过创造客户价值，打造自己的核心竞争力，实现产品销售。公司本部负责境内客户的售后服务。

（二） 研发模式

公司研发方式为以自主研发为主、委托研发为辅，研发机构为公司研发中心，其中包含产品设计师、产品研发人员及产品测试人员。公司通过对客户的需求收集、主动对市场的调研分析，来确定研发需求和研发项目，研发的方向涵盖锂电池产品的功能性开发和设计、电芯测试、产品结构设计及仿真分析、产品试制和中试、产品性能和安全可靠性测试、外观设计在内的完整的动力电芯技术及产品开发平台，开展了包括新产品、新工艺和测试分析评价在内的技术开发。动力电池系统定制化需求的理解能力较强，同时，经过前期技术积累，部分掌握大量成熟定制化技术。通过技术手段做到每个电池的检测信息可回溯；检测完毕对电池数据进行分析。公司现已形成产品研发成果700多份，为公司产品多样化发展奠定

了基础。

公司的研发方式分为客户定制研发和主动研发两种，两种方式的研发流程分别如下：1. 客户订制研发。客户定制研发模式主要以客户需求为导向，首先由客户提出新产品的设计要求，然后公司设计符合客户要求的产品，测试并通过各项产品的性能参数，通过检测之后，将产品供应给客户，以确定新研发的产品符合客户的产品设计要求。2. 公司主动研发。主动研发的流程是通过销售部、品质部和研发中心人员合作，对市场需求进行调研分析，确定新产品的技术研发方向。具体由研发中心确定研发产品的需求，确定新产品的立项申请和研发活动，由研发人员进行技术设计和研发，在原型中确认功能是否适合新产品需求。之后在测试通过，达到新产品设计要求标准后进行试制，样品通过品质部检验后确定产品品型，以满足多样化的市场需求。

（三） 组装模式

公司的锂电池产品均为订单式生产，按照客户的要求进行定制，以满足各类客户的定制化需求。公司的锂电池根据客户的具体要求不同，需要由若干电芯和电池其他配件经加工、组装后最终完成。组装流程包括电芯的配组、焊接、测试等环节后与测试过的保护板焊接起来，经包装、老化搁置、套膜、喷码、测试后，入壳、贴标，并通过品质部检验合格后最终完成入库。公司通过“定制化产品、批量化制造”的模式，以便能让客户获得更好的体验。

（二） 经营情况回顾

公司沿着制定的经营计划和战略目标稳步前行。专注于锂电智能通讯电源开发和推广，同时不断完善工厂制造工艺和软件互联功能，在向国内外市场提供国际标准的产品与可靠、快捷的售后服务。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,547,404.26	6.94	8,886,025.13	8.75	-15.06%
应收票据	358,594.30	0.03	2,220,000.00	2.18	-83.85%
应收账款	33,127,455.29	30.88%	16,584,430.43	16.33%	99.75%
存货	45,957,472.4	39.2%	42,778,807.74	42.12%	7.43%
固定资产	26,370,577.75	24.58%	27,141,371.15	26.72%	-2.84%
短期借款	8,000,000.00	7.46%	3,000,000.00	2.95%	166.67%
长期借款	15,602,523.58	14.54%	17,211,704.68	16.95%	-9.3%
应付账款	50,400,274.17	42.98%	36,536,037.20	35.97%	37.95%
实收资本	22,500,000.00	19.19%	16,390,000.00	16.14%	37.29%

项目重大变动原因：

- 1、应收票据减少 83.89%，主要为公司部分应收票据款项到位，另外部分应收票据支付货款。
- 2、应收账款增长 99.75%，主要为公司客户信用提升，收款时间变长。
- 3、短期借款增长 166%，公司向银行贷款补充流动资金。

- 4、应付账款增长 37.95%，主要为公司采购原材料增加。
5、实收资本增长 37.29%，主要为 2019 年利润转增资本。

2、营业情况分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	71,503,132.79	-	68,374,418.01	-	4.58%
营业成本	60,161,241.93	84.14%	58,377,945.17	85.37%	3.05%
毛利率	15.86%	-	14.62%	-	-
税金及附加	26,993.76	0.03%	26,077.57	0.03%	3.51%
销售费用	2,427,336.34	3.39%	4,203,715.41	6.15%	-42.25%
管理费用	2,231,590.82	3.12%	2,205,603.79	3.22%	1.17%
研发费用	2,864,125.11	4.00%	2,074,771.77	3.03%	38.04%
财务费用	540,667.11	0.75%	-23,469.98	-0.03%	2,403.65%
营业利润	3,251,177.72	4.54%	1,288,577.98	1.88%	152.31%
营业外收入	336,550.76	0.47%	1,556,778.91	2.27%	-78.38%
营业外支出	0		200.00	-	
利润总额	3,587,728.48	5.01%	2,845,156.89	4.16%	26.10%
所得税费用	481,532.83	0.67%	143,957.25	0.21%	234.49%
净利润	3,106,195.65	4.34%	2,701,199.64	3.95%	14.99%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用减少 42.25%，主要是上半年由于疫情原因，差旅、接待、餐费等有所下降。
- 2、研发费用增长 38.04%，主要为上半年新产品及新工艺开发增加。
- 3、财务费用增长 2403.65%，主要为公司按揭及新增流动资金贷款利息增加。
- 4、营业利润增长 152.31%，主要得益于工艺改进和效率提高。
- 5、营业外收入减少 78.38%，主要为补贴减少。
- 6、所得税费用增长 234.49%，主要为上半年税收确认增加。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,883,496.16	5,036,630.47	-137.39%
投资活动产生的现金流量净额	-2,179,140.85	47,960.22	-4,643.64%
筹资活动产生的现金流量净额	2,724,016.14	-2,513,187.2	208.38%

现金流量分析：

- 1、经营活动现金流量净额变动-137.41%，主要为应收账款账期延长导致。

- 2、投资活动现金流量金额变动-4643.64%，主要是构建固定资产支出增加导致。
- 3、筹资活动现金流量净额变动 208.38%，主要为银行贷款到账。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	336,550.76
非经常性损益合计	336,550.76
所得税影响数	50,482.61
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	286,068.15

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），以下简称“新收入准则”，对于在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则；对于其他在境内上市的企业，要求自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，执行新收入准则未对本公司财务报表产生影响。报告期末发生会计估计变更或重大会计差错更正。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
长兴精磁电气有限公司	参股公司	电气领域内的技术开	下游产业链延伸	开发控制器等	10,000,000	5,000	5,000	0	0

上海蜘蛛网 技术开发有 限公司	子公司	发等 电子科 技、网络 科技技 术开发、 咨询、服 务等	下游产 业链延 伸	电显 板开 发等	2,000,000	100,000	100,000	0	0
-----------------------	-----	--	-----------------	----------------	-----------	---------	---------	---	---

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司合法经营、依法纳税、诚信与各供应商进行业务合作，积极吸纳就业，保障员工合法权益；通过自运营平台努力做好对商用车行业及社会有益的工作，公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，诚信对待客户和用户等利益相关者。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
关联方担保	0	5,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向浙江长兴农村商业银行长海路支行贷款 5,000,000 元，借款期限自 2020 年 2 月 20 日至 2021 年 2 月 19 日止，公司实际控制人都伟云、周新芳、周志伟、钱旭为公司上述借款无偿提供连带责任保证，以上是公司业务发展经营的正常需要，不存在损害挂牌公司和其他股东利益行为，上述交易是合理的，必要的，本次关联交易不影响公司独立性。本次关联方担保是挂牌公司发生银行借款时，关联方无偿向公司提供的担保行为，按照公司治理规则可以免于按照关联交易审议。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
厂房土地	房屋建筑类	抵押	23,650,148.77	20.16%	由于支付土地厂房款而抵押
总计	-	-	23,650,148.77	20.16%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押土地厂房占公司总资产的 20.16%，总体占比不大，对公司经营无重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	4,864,694	29.68%	1,813,501	6,678,195	29.68%
	其中：控股股东、实际控制人	2,853,232	17.4%	1,063,652	3,916,884	17.4%
	董事、监事、高管	70,488	0.43%	26,277	96,765	0.43%
	核心员工	61,294	0.37%	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	11,525,306	70.32%	4,296,499	15,821,805	70.32%
	其中：控股股东、实际控制人	8,559,700	52.22%	3,190,956	11,750,656	52.22%
	董事、监事、高管	211,465	1.29%	78,832	290,297	1.29%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		16,390,000	-	6,110,000	22,500,000	-
普通股股东人数						16

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

普通股前 10 大股东期初持股数 16267413 股，占总股本的 99.0995%，期末持股数为 22297392 股。为 2019 年利润转增资本。期末持有限售股份 15821805 股，期末持有无限售股 6475587 股。股东间相互关系说明：周新芳和周志伟为父子关系。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	长兴天赋力投资管理合伙企业(有限合伙)	4,131,211	1,540,066	5,671,277	25.2057%	3,780,852	1,890,425	0
2	都伟云	2,853,233	1,063,652	3,916,885	17.4084%	2,937,664	979,221	0
3	周新芳	2,853,233	1,063,652	3,916,885	17.4084%	2,937,664	979,221	0
4	周志伟	2,853,233	1,063,652	3,916,885	17.4084%	2,937,664	979,221	0
5	钱旭	2,853,233	1,063,652	3,916,885	17.4084%	2,937,664	979,221	0
6	董明	159,365	59,409	218,774	0.9723%	164,081	54,693	0
7	张静	159,365	59,408	218,773	0.9723%	0	218,773	0
8	王建东	159,364	25,089	184,453	0.8198%	0	184,453	0
9	许云峰	122,588	45,700	168,288	0.7479%	126,216	42,072	0
10	傅伟丰	122,588	45,699	168,287	0.7479%	0	168,287	0
	合计	16,267,413	-	22,297,392	99.0995%	15,821,805	6,475,587	0

普通股前十名股东间相互关系说明：周新芳和周志伟为父子关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

无控股股东。

(二) 实际控制人情况

都伟云，男，1974年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。工作经历：1995年4月至1997年5月，于浙江丰能保温材料有限公司担任外派施工员；1997年5月至2006年6月，经营个体工商户；2006年6月至2015年3月，于浙江天虹能源科技有限公司任经理；2015年4月至2018年6月，于有限公司担任执行董事兼总经理；2018年6月至今，于公司担任董事长兼总经理。

周新芳，男，1962年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985年9月至2002年3月，经营个体工商户；2003年3月至2016年12月，于浙江振龙电源股份有限公司任销售经理；2015年4月至2018年6月，于有限公司担任副总经理；2018年6月至今，于公司担任董事兼副总经理。

周志伟，男，1986年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年9月至2009年6月，于浙江工商大学杭州商学院学习工商管理；2009年7月至2010年6月，筹备长兴屹立建筑机械设备租赁有限公司；2010年7月至今，于长兴屹立建筑机械设备租赁有限公司担任执行董事兼总经理；2018年6月至今，于公司担任董事。

钱旭，男，1982年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年9月至2005年7月，于中国药科大学学习工商管理；2005年3月至2010年8月，于浙江中大技术进出口有限公司任职员；2010年9月至2015年3月，于浙江天虹锂电科技有限公司担任采购部经理；2015年4月至2018年6月，于有限公司担任采供部经理；2018年6月至今，于公司担任董事兼副总经理、董事会秘书。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
都伟云	董事长、总经理	男	1974年4月	2018年6月15日	2021年6月14日
周新芳	董事、副总经理	男	1962年2月	2018年6月15日	2021年6月14日
周志伟	董事	男	1986年10月	2018年6月15日	2021年6月14日
钱旭	董事、副总经理、董事会秘书	男	1982年11月	2018年6月15日	2021年6月14日
许云峰	董事	男	1987年11月	2018年6月15日	2021年6月14日
徐雪明	常务副总经理	男	1975年10月	2018年11月30日	2021年6月14日
蒋小宝	监事会主席	女	1968年12月	2019年9月12日	2021年6月14日
董明	监事	男	1986年2月	2018年6月15日	2021年6月14日
杨方美	监事	女	1978年1月	2018年6月15日	2021年6月14日
郑爱竹	财务总监	女	1970年8月	2018年6月15日	2021年6月14日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

周新芳与周志伟为父子关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
都伟云	董事长、总	2,853,233	1,063,652	3,916,885	17.4084%	0	0

	经理						
周新芳	董事、副总经理	2,853,233	1,063,652	3,916,885	17.4084%	0	0
周志伟	董事	2,853,233	1,063,652	3,916,885	17.4084%	0	0
钱旭	董事、副总经理、董事会秘书	2,853,233	1,063,652	3,916,885	17.4084%	0	0
董明	监事	159,365	59,409	218,774	0.9723%	0	0
许云峰	董事	122,588	45,700	168,288	0.7479%	0	0
徐雪明	副总经理	0	0	0	0%	0	0
蒋小宝	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
杨方美	监事	0	0	0	0%	0	0
郑爱竹	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	11,694,885	-	16,054,602	71.3538%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	15	1	0	16
生产人员	112	8	0	120
销售人员	28	2	0	30
技术人员	15	0	0	15
财务人员	4	0	0	4
员工总计	174	11	0	185

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	16	16
专科	26	28
专科以下	131	140
员工总计	174	185

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（1）	7,547,404.26	8,886,025.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（2）	358,594.3	2,220,000
应收账款	六、（2）	33,127,455.29	16,584,430.43
应收款项融资			
预付款项	六、（4）	1,158,563.20	1,484,479.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（5）	365,357.76	94,005.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（6）	45,957,472.40	42,778,807.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			480.00
流动资产合计		88,514,847.21	72,048,228.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、（7）	26,370,577.75	27,141,371.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（10）	2,220,172.00	2,220,172.00
递延所得税资产	六、（11）	153,613.47	153,613.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,744,363.22	29,515,156.62
资产总计		117,259,210.43	101,563,385.40
流动负债：			
短期借款	六、（12）	8,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（13）	3,000,000.00	8,377,612.00
应付账款	六、（14）	50,400,274.17	36,536,037.20
预收款项	六、（15）	6,951,439.70	7,096,648.34
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、（16）	1,074,914.68	972,402.56
应交税费	六、（17）	1,598,281.66	1,292,427.36
其他应付款	六、（18）	28,11,120.46	2,308,813.94
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			53,766.85
其他流动负债			
流动负债合计		73,836,030.67	59,637,708.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、（20）	15,602,523.58	17,211,704.68
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,602,523.58	17,211,704.68
负债合计		89,438,554.25	76,849,412.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（22）	22,500,000.00	16,390,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（23）	1,435,042.26	1,435,042.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（24）	770,941.83	770,941.83
一般风险准备			
未分配利润	六、（25）	3,114,423.18	6,118,227.53
归属于母公司所有者权益合计		27,820,407.27	24,714,211.62
少数股东权益		248.91	-239.15
所有者权益合计		27820656.18	24,713,972.47
负债和所有者权益总计		117259210.43	101,563,385.40

法定代表人：都伟云 主管会计工作负责人：郑爱竹 会计机构负责人：郑爱竹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,447,404.26	8,786,993.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		358,594.30	2,220,000.00
应收账款		33,127,455.29	16,584,430.43
应收款项融资			
预付款项		1,158,563.20	1,484,479.7
其他应收款		365,357.76	94,005.78
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		45,957,472.4	42,778,807.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		88,414,847.21	71,948,716.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		100,000	100,000
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		26,370,577.75	27,141,371.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,220,172.00	2,220,172.00
递延所得税资产		153,613.47	153,613.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,844,363.22	29,615,156.62
资产总计		117,259,210.43	101,563,873.46
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,000,000.00	8,377,612.00
应付账款		50,400,274.17	36,536,037.20
预收款项		6,951,439.7	7,096,648.34
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,074,914.68	972,402.56
应交税费		1,598,281.66	1,292,427.36
其他应付款		2,811,120.46	2,308,813.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			53,766.85
其他流动负债			
流动负债合计		73,836,030.67	59,637,708.25
非流动负债：			
长期借款		15,602,523.58	17,211,704.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,602,523.58	17,211,704.68
负债合计		89,438,554.25	76,849,412.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本		22,500,000.00	16,390,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,435,042.26	1,435,042.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		770,941.83	770,941.83
一般风险准备			
未分配利润		3,114,672.09	6,118,476.44
所有者权益合计		27,820,656.18	24,714,460.53
负债和所有者权益总计		117,259,210.43	101,563,873.46

法定代表人：都伟云

主管会计工作负责人：郑爱竹

会计机构负责人：郑爱竹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		71,503,132.79	68,374,418.01
其中：营业收入	六、(26)	71,503,132.79	68,374,418.01
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		68,251,955.07	66,864,643.73
其中：营业成本	六、(26)	60,161,241.93	58,377,945.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(27)	26,993.76	26,077.57
销售费用	六、(28)	2,427,336.34	4,203,715.41
管理费用	六、(29)	2,231,590.82	2,205,603.79
研发费用	六、(30)	2,864,125.11	2,074,771.77
财务费用	六、(31)	540,667.11	-23,469.98
其中：利息费用		659,095.7	15,857.2
利息收入		-56,372.64	-43,903.57
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			39,516.23
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-260,712.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,251,177.72	1,288,577.98
加：营业外收入	六、(36)	336,550.76	1,556,778.91
减：营业外支出			200
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,587,728.48	2,845,156.89
减：所得税费用	六、(38)	481,532.83	143,957.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,106,195.65	2,701,199.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		3,106,195.65	2,701,199.64
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,106,195.65	2,701,199.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,106,195.65	2,701,199.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.14	0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.14	0.16

法定代表人：都伟云主管会计工作负责人：郑爱竹会计机构负责人：郑爱竹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		71,503,132.79	68,374,418.01
减：营业成本		60,161,241.93	58,377,945.17
税金及附加		26,993.76	26,077.57
销售费用		2,427,336.34	4,203,715.41
管理费用		2,231,590.82	2,205,603.79
研发费用		2,864,125.11	2,074,771.77
财务费用		540,667.11	-23,469.98
其中：利息费用		659,095.7	15,857.2
利息收入		-56,372.64	-43,903.57
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			39,516.23
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-260,712.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,251,177.72	1,288,577.98
加：营业外收入		336,550.76	1,556,778.91
减：营业外支出			200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,587,728.48	2,845,156.89
减：所得税费用		481,532.83	143,957.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,106,195.65	2,701,199.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,106,195.65	2,701,199.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,106,195.65	2,701,199.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.16

法定代表人：都伟云

主管会计工作负责人：郑爱竹

会计机构负责人：郑爱竹

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		47,975,697.11	65,288,549.4
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	六、39(1)	497,995.09	396,176.12
收到其他与经营活动有关的现金	六、39(1)	2,461,720.09	1,895,200.00
经营活动现金流入小计		50,935,412.29	67,579,925.52
购买商品、接受劳务支付的现金		43,140,982.01	49,719,933.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	六、39(2)	6,146,088.63	5,278,788.83
支付的各项税费		1,378,538.45	1,234,864.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、39(2)	2,153,299.36	6,309,708.28
经营活动现金流出小计		52,818,908.45	62,543,295.05
经营活动产生的现金流量净额		-1,883,496.16	5,036,630.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			665,400.00
投资活动现金流入小计			665,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,093,299.00	617,439.78
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			
支付其他与投资活动有关的现金	六、39(4)	85,841.85	
投资活动现金流出小计		2,179,140.85	617,439.78
投资活动产生的现金流量净额		-2,179,140.85	47,960.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,609,181.1	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		666,802.76	15,857.2
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			1,497,330.00
筹资活动现金流出小计		2,275,983.86	3,513,187.20
筹资活动产生的现金流量净额		2,724,016.14	-2,513,187.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			39,516.23
五、现金及现金等价物净增加额		-1,338,620.87	2,610,919.72
加：期初现金及现金等价物余额		8,886,025.13	1,036,690.91
六、期末现金及现金等价物余额		7,547,404.26	3,647,610.63

法定代表人：都伟云 主管会计工作负责人：郑爱竹 会计机构负责人：郑爱竹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		47,975,697.11	65,288,549.40
收到的税费返还		497,995.09	396,176.12
收到其他与经营活动有关的现金		2,461,720.09	1,895,200.00
经营活动现金流入小计		50,935,412.29	67,579,925.52
购买商品、接受劳务支付的现金		43,140,982.01	49,719,933.89
支付给职工以及为职工支付的现金		6,146,088.63	5,278,788.83
支付的各项税费		1,378,538.45	1,234,864.05
支付其他与经营活动有关的现金		2,153,299.36	6,309,708.28
经营活动现金流出小计		52,818,908.45	62,543,295.05
经营活动产生的现金流量净额		-1,883,496.16	5,036,630.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			665,400.00
投资活动现金流入小计		0	665,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,093,299.00	617,439.78
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		85,841.85	
投资活动现金流出小计		2,179,140.85	617,439.78
投资活动产生的现金流量净额		-2,179,140.85	47,960.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,609,181.10	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		666,802.76	15,857.20
支付其他与筹资活动有关的现金			1,497,330.00
筹资活动现金流出小计		2,275,983.86	3,513,187.20
筹资活动产生的现金流量净额		2,724,016.14	-2,513,187.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			39,516.23
五、现金及现金等价物净增加额		-1,338,620.87	2,610,919.72
加：期初现金及现金等价物余额		8,786,025.13	1,036,690.91
六、期末现金及现金等价物余额		7,447,404.26	3,647,610.63

法定代表人：都伟云

主管会计工作负责人：郑爱竹

会计机构负责人：郑爱竹

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节.四.(二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	(一) 1.
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(一) 1、公司 2019 年年度权益分派方案于 2020 年 5 月 19 日召开的股东大会审议通过，权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 6,118,227.53 元，母公司未分配利润为 6118476.44 元。权益分派共计派送红股 6,110,000 股。

（二） 报表项目注释

一、合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2020 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2019 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2020 年 1-6 月发生额，上期发生额指 2019 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元)

浙江天宏锂电股份有限公司

2020 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

浙江天宏锂电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系长兴天宏锂电科技有限公司，成立于 2015 年 3 月 20 日，由都伟云、周志伟、周小培、钱旭共同出资，经湖州市工商行政管理局核准登记，

取得注册号为 91330522329854749P 的营业执照，法定代表人为都伟云。本公司现登记的注册资本为人民币 2,250.00 万元，实缴出资额 2,250.00 万元，注册地为浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号。

1、历史沿革

本公司前身系长兴天宏锂电科技有限公司，成立于 2015 年 3 月 20 日，由都伟云、周志伟、周小培、钱旭共同出资，公司注册资本人民币 200.00 万元，其中都伟云、周志伟、周小培、钱旭各认缴 50.00 万元，均占注册资本比例为 25%。

经历次变更后，根据目前公司股东会决议及公司章程规定，以 2017 年 12 月 31 日为基准日，将长兴天宏锂电科技有限公司整体变更为股份有限公司。原长兴天宏锂电科技有限公司的全体股东即为浙江天宏锂电股份有限公司的全体股东。按照发起人协议及公司章程规定，各股东以其所拥有的截止 2017 年 12 月 31 日长兴天宏锂电科技有限公司经审计的净资产 12,200,433.26 元，按原出资比例认购公司股份，按 1.22:1 的比例折合股份总额，共计 1,000.00 万股，净资产大于股本部分 2,200,433.26 元计入资本公积。本次净资产折股经本所审计，并于 2018 年 6 月 27 日出具中兴华验字（2018）第 510004 号验资报告予以验证。

2018 年 7 月 2 日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过《关于增加注册资本的议案》，即向长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）增发 337 万股，公司股本总额自 1,000 万股增至 1,337 万股，注册资本自 1,000 万元增至 1,337 万元，新增注册资本 337 万元全部由长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）以货币方式以 1.00 元/股认缴。

2019 年 5 月 21 日，股份公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过《2018 年年度权益分派预案》以公司现有总股本 13,370,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 0.613314 股，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 1.645475 股。分红后股本自 1,337 万股增至 1,639 万股，本次所送股于 2019 年 6 月 3 日直接记入股东证券账户。企业于 2019 年 6 月 19 日进行工商信息变更，注册资本自 1,337 万元增至 1,639 万元。

本次完成送股后，截止 2019 年 12 月 31 日股份公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）	413.12	25.206
都伟云	285.32	17.408
周志伟	285.32	17.408
周新芳	285.32	17.408
钱旭	285.32	17.408
董明	15.94	0.972
张静	15.94	0.972
王建东	15.94	0.972
许云峰	12.26	0.748
傅伟丰	12.26	0.748
项卫胜	6.13	0.374
邵媛霏	6.13	0.374
合计		100.00

2、公司的业务性质和主要经营活动

根据《中国证监会上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业可归类为：C制造业38电气机械和器材制造业；根据《国民经济行业分类与代码》（GB_T_4754-2011）的分类标准，公司所属行业可归类为：C制造业3841锂离子电池制造；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业可归类为：17111112其他电子元器件。

经营范围主要包括：锂电池生产技术的研发，锂电池组装，电动车（四轮电动车除外）及配件（除蓄电池）、电子元器件、锂离子蓄电池、不间断供电电源、LED灯具销售，货物进出口，技术进出口。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月28日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围无变更。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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、 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

三、 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2019年12月31日的合并及母公司财务状况及2019年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事锂电池组装、研发、销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收

入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

子公司上海蜘蛛网技术开发有限公司从事软件和信息技术服务业,正常营业周期短于一年。

3、 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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，是指为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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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及吸收合并下的被合并方，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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 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现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务和外币报表折算

（1）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，按交易日的报关出口价作为入账基础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。

（2）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；以及②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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的应收票据组合及计提方法如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违	参考历史信用损失经验不

项目	确定组合的依据	计提方法
	约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	计提坏账准备
商业承兑汇票	出票人具有较低的信用评级，信用损失风险较高	划入账龄组合，按照账龄组合计提坏账准备

②应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的应收款项组合及计提方法如下：

项目	计提方法
组合 1: 以账龄为信用风险特征的应收款项	采用账龄分析法，按应收款项的账龄和预期信用损失率提取
组合 2: 以关联方关系为信用风险特征的应收款项	以关联方关系为信用风险特征的应收款项，不计提坏账
组合 3: 低风险组合	关联方款项、押金、保证金款项、代扣代缴款及公积金、出口退税的应收款项等低风险款项，不计提坏账

组合1中，对于以账龄为信用风险特征的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。计提比例如下表：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	80	80

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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认和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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易

损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注四、5、（2）“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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余

股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5	9.50
办公设备及其他	年限平均法	5.00	5	19.00
运输设备	年限平均法	10.00	5	9.50

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。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

（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。

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

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。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、长期资产减值

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。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，

除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

17、收入

(1) 本公司具体收入确认方法如下：

①国内销售收入的具体确认方法

公司根据生产计划组织生产，产品完工经检验合格后交仓库入库。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品一般由专门的物流公司负责运输，物流公司将产品运到交货地点经客户签收，并根据合同约定的检验期间无质量问题反馈后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，此时即可按合同金额全额确认收入。

②国外销售收入的具体确认方法

公司出口销售价格按与客户签订的销售合同或订单确定。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品装船取得报关单后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，此时即可按合同金额全额确认收入。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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；

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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或；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳

税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

20、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确

认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），以下简称“新收入准则”，对于在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则；对于其他在境内上市的企业，要求自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，执行新收入准则未对本公司财务报表产生影响。报告期末发生会计估计变更或重大会计差错更正。

（2）会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存

货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存

在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%/13%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、20%计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%；本公司提供的房租租赁服务为租房应税收入，增值税税率为5%，

纳税主体名称	所得税税率
浙江天宏锂电股份有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
上海蜘蛛网技术开发有限公司	按应纳税所得额的20%计缴

2、 税收优惠及批文

A.企业所得税税收优惠及批文：

(1) 本公司于2019年12月4日成为浙江省2019年高新技术企业，证书编号：GR201933004919，有效期为三年，自发证日起减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2020年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。下属子公司上海蜘蛛网技术开发有限公司符合上述政策。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末余额指2020年06月30日账面余额，期初余额指2019年12月31日账面余额，本期发生额指2020年1-6月发生额，上期发生额指2019年1-6月发生额，金额单位为人民币元。

1、 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	104,233.69	28,701.29
银行存款	5,943,170.57	1,979,711.84

项目	期末余额	上年年末余额
其他货币资金	1,500,000.00	6,877,612.00
合计	7547404.26	8,886,025.13

注 1：其他货币资金均为公司开出的银行承兑汇票保证金，详细资产及金额参见附注六、41 有权或使用权受限制的资产。

2、 应收款项融资

项 目	期末余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收票据	358,594.30		358,594.30
应收账款			
合 计	358,594.30		358,594.30

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	33720,112.80
1 至 2 年	1042,563.56
2 至 3 年	185,650.36
3 至 4 年	47,815.36
4 年以上	4,974.91
小计	35001116.99
减：坏账准备	1,873,661.70
合 计	33,127,455.29

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	35,001,116.99	100.00	1,873,661.70	5.35	33,127,455.29
组合 1：按账龄分析法组合	35,001,116.99	100.00	1,873,661.70	5.35	33,127,455.29
组合 2：低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	35,001,116.99	100.00	1,873,661.70	5.35	33,127,455.29

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17606843.87	100.00	1022413.44	5.81	16584430.43
组合 1：按账龄分析法组合	17606843.87	100.00	1022413.44	5.81	16584430.43
组合 2：低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17606843.87	100.00	1022413.44	5.81	16584430.43

组合 1 中，采用预期信用损失率计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33720,112.80	1686005.64	5
1 至 2 年	1042,563.56	104256.36	10
2 至 3 年	185,650.36	55,695.11	30
3 至 4 年	47,815.36	23,907.68	50
4 年以上	4,974.91	3796.91	80
合计	35001116.99	1,873,661.70	

注：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于该类组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率。

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,414,052.54	770,702.63	5

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1至2年	2,088,957.85	208,595.79	10
2至3年	5,8858.57	17,657.57	30
3至4年	36,074.91	18,037.46	50
4年以上	8,900.00	7,120.00	80
合计	17,606,843.87	1,022,413.44	

(3) 坏账准备情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
1,022,413.44	851,248.26			1,873,661.70

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	8,519,472.38	25.72	425,973.62
客户二	7,927,681.50	23.93	396,384.07
客户三	4,278,401.00	12.91	213,920.05
客户四	3,238,529.33	9.78	161,926.47
客户五	3,187,870.17	9.62	159,393.51
合计	27,151,954.38	81.96	1,357,597.72

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,005,306.70	86.78	1,181,925.28	79.62
1至2年	153,256.5	13.22	302,554.42	20.38
合计	1,158,563.2	100.00	1,484,479.70	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
苏州美华认证有限公司	153,700	13.26
南德认证检测（中国）上海分公司	95,400.00	8.23
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	29,800.00	2.57
深圳广通工业设备有限公司	86,746.00	7.49
上海星谷信息科技有限公司	39,800.00	3.44

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
合计	405,446.00	35.00

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	365,357.76	94,005.78
合计	365,357.76	94,005.78

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	365,357.76
小计	365,357.76
减：坏账准备	
合计	365,357.76

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金		22,000.00
出口退税		
备用金	18,515.41	25,000.00
代扣代缴款		42,941.17
其他	46,842.35	4,064.61
装修预付款	300,000.00	0
合计	365,357.76	94,005.78

③坏账准备计提情况

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

④坏账准备情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	

⑤按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江岩羊石业有限公司	装修预付款	300,000.00	1	82.11%	
王炜	员工备用金	8,000.00	1	2.19%	
王耀华	员工备用金	3,000.00	1	0.82%	
合计		311,000.00		85.12%	

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	19,104,864.20		19,104,864.20
在产品	3,850,109.12		3,850,109.12
库存商品	6,260,978.58		6,260,978.58
发出商品	16,741,520.50		16,741,520.50
合计	45,957,472.40		45,957,472.40

(续)

项目	上年年末余额

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,814,290.91		20,814,290.91
在产品	3,122,979.68		3,122,979.68
库存商品	5,721,016.92		5,721,016.92
发出商品	13,120,520.23		13,120,520.23
合计	42,778,807.74		42,778,807.74

注：经减值测试，公司期末存货无减值现象。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税		480.00
合 计		

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、联营企业						
长兴精磁电气有限公司	0					
小计						
合计						

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
长兴精磁电气有限公司					
小计					
合计					

9、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	26,370,577.75	27,141,371.15
固定资产清理		
合计	26,370,577.75	27,141,371.15

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	房屋及建筑物	合计
一、账面原值					
1、年初余额	3,373,690.15	462,954.81	170,033.92	24,523,809.46	28,530,488.34
2、本期增加金额	54,867.26				54,867.26
(1) 购置	54,867.26				54,867.26
3、本期减少金额					0
4、期末余额	3,428,557.41	462,954.81	170,033.92	24,523,809.46	28,585,355.60
二、累计折旧					
1、年初余额	894,744.72	103,190.86	99,961.38	291,220.23	1,389,117.19
2、本期增加金额	215,557.74	19,999.86	7,662.60	582,440.46	825,660.66
(1) 计提	215,557.74	19,999.86	7,662.60	582,440.46	825,660.66
3、本期减少金额					
4、期末余额	1,110,302.46	123,190.72	107,623.98	873,660.69	2,214,777.85
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,318,254.95	339,764.09	62,409.94	23,650,148.77	26,370,577.75
2、年初账面价值	2,478,945.43	359,763.95	70,072.54	24,232,589.23	27,141,371.15

注：

(1) 2017年5月17日，公司通过按揭购买奔驰汽车，首付比例为30%，贷款金额为343,210.00元，年贷款利率为7.99%，借款日期为2017年5月17日至2020年4月17日。

(2) 房屋及建筑物抵押参见附注六、41所有权或使用权受限制的资产。

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,220,172.00				2,220,172.00
合计	2,220,172.00				2,220,172.00

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,873,661.70	281049.25	1,024,089.83	153,613.47
合计	1,873,661.70	281049.25	1,024,089.83	153,613.47

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	8,000,000.00	3,000,000.00
信用借款		
合计	8,000,000.00	3,000,000.00

注：本公司作为被担保方已在八、4 关联交易情况进行披露

① 截止期末公司借款情况如下：

贷款银行	贷款金额	起始日期	截止日期	年利率（%）	借款条件
台州银行湖州长兴支行	3,000,000.00	2019/7/25	2020/7/19	7.416	保证借款
浙江长兴农村商业银行长海路支行	5,000,000.00	2020/2/20	2021/2/19	5.92%	保证借款
合计	8000,000.00				

13、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	8,377,612.00
合计	3,000,000.00	8,377,612.00

注：公司本期末无已到期未支付的应付票据。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	49,810,651.07	36,440,174.51
设备款	589,623.10	95,862.69
运费		
合计	50,400,274.17	36,536,037.20

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
商品预收货款	6,951,439.70	7,096,648.34
合计	6,951,439.70	7,096,648.34

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长兴滨里实业有限公司	1,340,565.14	预收房租
长兴汇康生物制品有限公司	105,810.4	预收房租
合计	1,446,375.54	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	923,616.63	6,019,359.42	5,911,177.64	1,031,798.41
二、离职后福利-设定提存计划	48,785.93	229,241.33	234,910.99	43,116.27
合计	972,402.56	6,248,600.75	6,146,088.63	1,074,914.68

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	923,616.63	6,019,359.42	5,911,177.64	1,031,798.41
2、职工福利费	48,785.93	229,241.33	234,910.99	43,116.27
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计	972,402.56	6,248,600.75	6,146,088.63	1,074,914.68

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险				
2、失业保险费				
合计				

17、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	951,645.07	645,790.77
城市维护建设税	63,633.22	63,633.22
教育费附加	27,039.26	27,039.27

项目	期末余额	上年年末余额
地方教育费附加	18,026.19	18,026.19
印花税	11,970.45	11,970.44
企业所得税	442,669.83	442,669.83
个人所得税	873.99	873.99
房产税	50,000.00	50,000.00
城镇土地使用税	32,423.65	32,423.65
合计	1,598,281.66	1,292,427.36

18、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		47,965.43
其他应付款	2,811,120.46	2,260,848.51
合计	2,811,120.46	2,308,813.94

(1) 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0	41,785.43
短期借款应付利息		6,180.00
合计	0	47,965.43

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金	20,100.00	20,100.00
代扣代缴款	121,910.46	51,797.73
未支付的费用	2,669,110.00	2,188,950.78
合计	2,811,120.46	2,260,848.51

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期应付款		53,766.85
合计		53,766.85

20、长期借款

贷款银行	贷款金额	起始日期	截止日期	月利率(%)	借款条件
浙江长兴农村商业银行	15,602,523.58	2019/9/17	2024/9/15	0.4552	抵押借款
合计	15,602,523.58				

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、41 所有权或使用权受限制的资产。

21、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司		53,766.85
合计		53,766.85

注：公司 2017 年贷款购入奔驰汽车，详见六、9 固定资产注释。

22、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
周志伟	2,853,233		1,063,652			1,063,652	3,916,885
钱旭	2,853,233		1,063,652			1,063,652	3,916,885
都伟云	2,853,233		1,063,652			1,063,652	3,916,885
项卫胜	61,294		22,850			22,850	84,144
傅伟丰	122,588		45,699			45,699	168,287
王建东	159,364		50088		-24999	25089	184453
张静	159,364		59,409			59,409	218,773
许云峰	122,588		45,700			45,700	168,288
邵媛霏	61,294		22,850			22,850	84,144
董明	159,365		59,409			59,409	218,774
周新芳	2,853,233		1,063,652			1,063,652	3,916,885
长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）	4,131,211		1,540,066			1,540,066	5,671,277
李玉东			7456		20000	27,456	27,456
张春颖			1380		2738	4118	
贾正高			485		1300	1,785	1,785
叶文庆					961	961	961
合计	16,390,000		6110000		0	6110000	22,500,000

注：本期股本的变化详见 1.1 历史沿革。

23、资本公积

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

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	433.26			433.26
其他资本公积	1,434,609.00			1,434,609.00
合计	1,435,042.26			1,435,042.26

注：本次资本公积的变化详见 1.1 历史沿革。

24、盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	770,941.83				770,941.83
合计	770,941.83				770,941.83

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

25、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	6,118,227.53	826,535.65
调整后年初未分配利润		
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,106,195.65	6,782,109.37
减：提取法定盈余公积		679,104.53
其他（注）	6,110,000.00	820,000.00
期末未分配利润	3,114,423.18	6,118,227.53

注：本期其他为公司以未分配利润转增资本所致，上期其他为公司股改，净资产折股所致。

26、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,001,766.75	59,059,099.41	65,158,125.18	55,689,124.37
其他业务	1,501,366.04	1,102,142.52	32,16,292.83	2,688,820.80
合计	71,503,132.79	60,161,241.93	68,374,418.01	58,377,945.17

(1) 主营业务（分区域）

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
内销	67,191,832.97	57,056,349.06	58,835,157.4	50,611,112.30
外销	2,809,933.78	2,002,750.35	6,322,967.78	5,078,012.07
合计	70,001,766.75	59,059,099.41	65,158,125.18	55,689,124.37

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
动力类	68,064,326.71	57,508,147.38	63,176,684.90	54,124,668.88
储能类	1,937,440.04	1,550,952.03	1,981,440.28	1,564,455.49
合计	70,001,766.75	59,059,099.41	65,158,125.18	55,689,124.37

27、税金及附加

项目	本期金额	上年金额
城建税	13,316.88	8200.89
教育费附加	7,990.13	4920.53
地方教育费附加	5,326.75	3280.35
印花税		9675.8
车船税	360	0
城镇土地使用税		
房产税		
合计	26,993.76	26,077.57

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
快递及运费	644,049.62	728,920.47
差旅费用	72,617.37	467,723.48
职工薪酬	1,130,051.66	1,794,525.82
业务招待费	19,852.27	124,743.00
检测费	150,820.75	238,752.82
广告宣传费	0	95,509.73
物料消耗	3,982.29	49,351.77
服务费	18,641.00	60,433.55
折旧费用	1,974.31	2,000.44
办公费用	594.83	39,304.20
房租费用	0	
认证费	173,301.89	
展览费	0	
其他	211,450.35	602,450.13
合计	2,427,336.34	4,203,715.41

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	909,917.44	1,053,890.98
房租费用	0	75,771.43
办公费用	37,105.49	46,364.88
保险费	130,856.75	174,665.22
中介机构费	21,696.97	263,214.62
业务招待费	31,409.67	38,373.11
差旅费用	75,373.98	59,058.99
折旧及摊销	140,006.74	23,539.40
机物料消耗	60,488.38	5,605.38
快递费	0	17,475.73
小车费用	27,813.33	6,469.74
专利费用	18,719.01	
零星装修	527,914.56	122,801.00
其他	250,288.5	168,500.29
咨询服务费等		149,873.02
合计	2,231,590.82	2,205,603.79

30、研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料投入	2,027,357.41	1,688,736.01
人工投入	682,535.20	368,908.76
费用投入	154,232.50	17,127.00
合计	2,864,125.11	2,074,771.77

31、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	659,095.70	15,857.20
利息收入	-56,372.64	-43,903.97
汇兑损益	-63,585.83	
手续费	1,527.06	4,576.79
其他		
合计	540,664.29	-23,469.98

32、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助			
合 计			

33、 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
合 计		

34、 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	
其他应收款坏账损失	
合 计	

35、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	—	-260,712.53
合 计		-260,712.53

36、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
社保费退税款		326,978.91	
合 计	336,550.76	1,556,778.91	336,550.76

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
科技创新建设资金	90,000.00		与收益相关
工业企业发展财政专项奖励资金	71,300.00		与收益相关
开放型经济发展专项资金			与收益相关
重点企业储备人才经费补助	800.00		与收益相关
商业服务业务补贴		29,800.00	与收益相关
企业上市费用	79,900.00	1,200,000.00	与收益相关
税费返还	94,550.76		与收益相关
合 计	336,550.76	1,229,800.00	

37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金			
赔款	0	200.00	
对外捐赠支出			
罚款			
合计	0	200.00	

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	481,532.83	143,957.25
递延所得税费用		
合计	481,532.83	143,957.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	3587728.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	538159.27
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-56626.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除的影响	
所得税费用	481532.83

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	336,550.76	1,556,778.91
利息收入	56,372.64	-43,903.97
往来款	2,068,796.69	382,325.06
票据保证金	0	
合计	2,461,720.09	1,895,200.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	325,262.5	2,703,715.41
管理费用	586,579.65	3,601,216.08
研发费用	852,432.5	
银行手续费	1,527.06	4,576.79
营业外支出	0	200
往来款	387,497.65	
票据保证金	0	
合计	2,153,299.36	6,309,708.28

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆借		
非关联方资金拆借		665,400.00
合计		665,400.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆借		
非关联方资金拆借		
支付海外公司费用	85,841.85	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据保证金		
合计		

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期金额
关联方资金拆借		
票据保证金		1,497,330.00
合计		1,497,330.00

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

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：	3,106,195.65	2,701,199.64
净利润		
加：资产减值准备		1,125,855.61
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		149,653.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,220,172.00	122,801.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	540,667.11	-62,986.21
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,178,664.66	-7,328,947.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,543,024.86	-8,776,782.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,971,158.60	17,105,836.88
经营活动产生的现金流量净额	-1,883,496.16	5,036,630.47
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,547,404.26	3,647,610.63
减：现金的年初余额	8886025.13	1,036,690.91
现金及现金等价物净增加额	-1,338,620.87	2,610,919.72

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,547,404.26	3,647,610.63
其中：库存现金	4,233.69	28,701.29
可随时用于支付的银行存款	6,543,170.57	1,979,711.84
其他货币资金	1,500,000.00	1639197.50

41、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,500,000.00	银行承兑汇票保证金

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	23,650,148.77	抵押于浙江长兴农村商业银行股份有限公司编号为：8821320190001697 最高额抵押合同
合计	25,150,148.77	

42、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0		0
其中：美元			
应收账款			
其中：日元			
其中：美元			

43、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技创新建设资金	90,000.00	营业外收入	90,000.00
工业企业发展财政专项奖励资金	71,300.00	营业外收入	71,300.00
涉外发展服务补贴		营业外收入	
重点企业储备人才经费补助	800.00	营业外收入	800.00
科技创新体系试点建设资金		营业外收入	
企业招聘补贴		营业外收入	
挂牌上市奖	79,900.00	营业外收入	79,900.00
社保补助	94,550.76	营业外收入	94,550.76
合计	336,550.76	营业外收入	336,550.76

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

无

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海蜘蛛网技术开发	上海	上海	技术开发、	51%		本公司于 2019 年 4 月 17 日设

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
有限公司			技术服务			立，注册资本为 200 万，天宏锂电认缴 102 万，股权占比 51%，截止 2019 年 12 月 31 日，已实缴 10 万。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
上海蜘蛛网技术开发有限公司	49	248.91		248.91

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海蜘蛛网技术开发有限公司	100,000.00		100,000.00			

(续)

子公司名称	本期金额						
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量			
上海蜘蛛网技术开发有限公司			248.91				

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长兴精磁电气有限公司	浙江湖州	浙江湖州	批发业	45.00		权益法

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	与公司关系	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）	表决权（%）
都伟云	实际控制人	17.408	16.888	34.296
周志伟	实际控制人	17.408		17.408
周新芳	实际控制人	17.408		17.408

钱旭	实际控制人	17.408	17.408
----	-------	--------	--------

注：公司实际控制人为都伟云、周新芳、钱旭、周志伟。

由于都伟云占长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例合计 67.000%，长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 25.206%的股权，故都伟云间接持有公司 16.888%持股比例。2018 年 8 月 15 日，公司股东都伟云、周新芳、钱旭和周志伟签订一致行动协议，约定四人在公司行使股东大会、董事会及有关公司经营决策的表决权时采取一致行动。至此，公司实际控制人由无实际控制人变更为都伟云、周新芳、钱旭和周志伟。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长兴天宏进出口有限公司	实际控制人钱旭控制的企业
长兴屹立建筑机械设备租赁有限公司	实际控制人周志伟控制的企业
湖州九创建设有限公司	实际控制人周志伟出资的企业
长兴科诺投资管理有限公司	实际控制人周志伟出资的企业
长兴传承电子商务有限公司	实际控制人周志伟出资的企业
长兴振龙电池销售有限公司	实际控制人周新芳出资的企业
长兴振龙贸易有限公司	实际控制人周新芳出资的企业
浙江振龙电源股份有限公司	实际控制人周新芳出资的企业
黄山长隆贸易有限公司	实际控制人周新芳出资的企业
浙江浙石通市场开发有限公司	实际控制人周新芳出资的企业
长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台
周永培	参股股东周新芳的亲属
周佳凡	参股股东周新芳的侄子
蒋小宝	监事会主席
董明	股东及监事
杨方美	职工代表监事
郑爱竹	财务负责人

4、 关联方交易情况

（1）关联担保情况

①本公司作为被担保方

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

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
周新芳、都伟云	3,000,000.00	2019/7/25	2020/7/19	否
周新芳、都伟云	5,000,000.00	2020/2/20	2021/2/19	否

公司不存在关联采购、关联销售、其他关联往来交易

九、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司与常州苏柏沃车业有限公司买卖合同纠纷一案，请求常州苏柏沃车业有限公司支付货款 353,840 元以及逾期付款利息 8,978.69 元，一审浙江省长兴县人民法院裁定本案移送至江苏省常州市武进区人民法院处理。常州市武进区人民法院于 2019 年 12 月 31 日开庭，被告当庭以产品质量问题提出反诉讼，法院要求双方额外举证，并于 2020 年 5 月 7 日进行二审。

本公司代理的律师认为：由于该案件尚未作出最终判决结果，最终本公司的诉讼请求是否获得支持以及常州苏柏沃车业有限公司得的反诉讼请求是否获得支持需根据双方提交得证据进行判决。

十、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

截至报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收款项融资

项 目	期末余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收票据	358,594.30		358,594.30
应收账款			
合 计	358,594.30		358,594.30

2、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	33720,112.80

账龄	期末余额
1至2年	1042,563.56
2至3年	185,650.36
3至4年	47,815.36
4年以上	4,974.91
小计	35001116.99
减：坏账准备	1,873,661.70
合计	33,127,455.29

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	35,001,116.99	100.00	1,873,661.70	5.35	33,127,455.29
组合 1：按账龄分析法组合	35,001,116.99	100.00	1,873,661.70	5.35	33,127,455.29
组合 2：低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	35,001,116.99	100.00	1,873,661.70	5.35	33,127,455.29

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17606843.87	100.00	1022413.44	5.81	16584430.43
组合 1：按账龄分析法组合	17606843.87	100.00	1022413.44	5.81	16584430.43
组合 2：低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17606843.87	100.00	1022413.44	5.81	16584430.43

组合1中，采用预期信用损失率计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	33720,112.80	1686005.64	5
1至2年	1042,563.56	104256.36	10
2至3年	185,650.36	55,695.11	30
3至4年	47,815.36	23,907.68	50
4年以上	4,974.91	3796.91	80
合计	35001116.99	1,873,661.70	

注：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于该类组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率。

组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	15,414,052.54	770,702.63	5
1至2年	2,088,957.85	208,595.79	10
2至3年	5,8858.57	17,657.57	30
3至4年	36,074.91	18,037.46	50
合计	8,900.00	7,120.00	80
	17,606,843.87	1,022,413.44	

(3) 坏账准备情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
1,022,413.44	851,248.26			1,873,661.70

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	8,519,472.38	25.72	425,973.62
客户二	7,927,681.50	23.93	396,384.07
客户三	4,278,401.00	12.91	213,920.05
客户四	3,238,529.33	9.78	161,926.47
客户五	3,187,870.17	9.62	159,393.51
合计	27151954.38	81.96	1,357,597.72

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	365,357.76	94,005.78
合计	365,357.76	94,005.78

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	365,357.76
小计	365,357.76
减：坏账准备	
合计	365,357.76

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金		22,000.00
出口退税		
备用金		5,000.00
代扣代缴款		42,941.17
借款	318,515.41	20,000.00
其他	46,842.35	4064.61
合计	365,357.76	94005.78

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日应收利息账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

④坏账准备情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
33,527.85				

⑤按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江岩羊石业有限公司	装修预付款	300,000.00	1	82.11%	
王炜	员工备用金	8,000.00	1	2.19%	
王耀华	员工备用金	3,000.00	1	0.82%	
合计		311,000.00		85.12%	

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,000.00		100,000.00			
合计	100,000.00	-	100,000.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海蜘蛛网技术开发有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	100,000.00			100,000.00		

5、营业收入和营业成本

项目	本期金额	上年金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,001,766.75	59,059,099.41	65,158,125.18	55,689,124.37
其他业务	1,501,366.04	1,102,142.52	32,16,292.83	2,688,820.80
合计	71,503,132.79	60,161,241.93	68,374,418.01	58,377,945.17

(1) 主营业务（分区域）

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
内销	67,191,832.97	57,056,349.06	58,835,157.4	50,611,112.30
外销	2,809,933.78	2,002,750.35	6,322,967.78	5,078,012.07
合计	70,001,766.75	59,059,099.41	65,158,125.18	55,689,124.37

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
动力类	68,064,326.71	57,508,147.38	63,176,684.90	54,124,668.88
储能类	1,937,440.04	1,550,952.03	1,981,440.28	1,564,455.49
合计	70,001,766.75	59,059,099.41	65,158,125.18	55,689,124.37

十二、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	336,550.76	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	336,550.76	
所得税影响额	50,482.61	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	286,068.15	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.83%	0.14	0.14
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.74%	0.13	0.13

浙江天宏锂电股份有限公司

法定代表人：都伟云 主管会计工作负责人：郑爱竹 会计机构负责人：郑爱竹

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号行政办公室