



2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人余新、主管会计工作负责人张作良及会计机构负责人(会计主管人员)彭燕舞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析—公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任.....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	34
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告	42

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
中科星城、星城石墨	指	湖南中科星城石墨有限公司或其前身湖南星城石墨科技股份有限公司
格瑞特	指	贵州格瑞特新材料有限公司
中科星城科技	指	湖南中科星城科技有限公司
集能新材料	指	石棉县集能新材料有限公司
凯博资本	指	深圳前海凯博资本管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中科电气	股票代码	300035
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南中科电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科电气		
公司的外文名称（如有）	Hunan Zhongke Electric Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HNZK Electric.		
公司的法定代表人	余新		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张斌	刘新谷
联系地址	湖南省岳阳经济技术开发区岳阳大道中科工业园	湖南省岳阳经济技术开发区岳阳大道中科工业园
电话	0730-8688891	0730-8688891
传真	0730-8688895	0730-8688895
电子信箱	895821403@qq.com	xingu.liu@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	822,712,178.28	364,562,968.69	125.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	159,447,616.88	59,804,534.22	166.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	156,571,879.26	55,353,658.79	182.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-341,599,469.64	77,261,826.37	-542.13%
基本每股收益（元/股）	0.2513	0.0956	162.87%
稀释每股收益（元/股）	0.2503	0.0946	164.59%
加权平均净资产收益率	7.33%	3.03%	4.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,656,169,000.49	2,786,201,082.39	31.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,215,017,844.62	2,092,720,445.27	5.84%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-418,751.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,617,790.08	
债务重组损益	-52,904.00	
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	614,296.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	88,320.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-469,581.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,121.67	
减：所得税影响额	507,493.72	
少数股东权益影响额（税后）	60.16	
合计	2,875,737.62	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
项目用电补贴	9,317,616.10	与生产经营密切相关且持续享受
软件产品即征即退税款	2,544,694.06	与生产经营密切相关且持续享受

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要产品和业务

1、锂电负极业务

公司锂电负极业务由公司控股子公司中科星城对外经营销售，设有中科星城湖南长沙宁乡锂离子电池负极材料生产基地、贵州铜仁格瑞特锂离子电池负极材料及石墨化一体化生产基地以及参股的四川雅安集能新材料石墨化加工基地。公司锂电负极业务主要产品为锂离子电池负极材料，主要应用于动力类、消费类、储能类锂离子电池等领域。锂离子电池负极材料作为锂离子电池四大组成材料之一，在提高电池的容量、循环性能等方面起到了重要作用，是锂离子电池产业链的重要组成部分。

2、磁电装备业务

公司磁电装备业务产品细分为三大类：

（1）电磁冶金专用设备

① 中间包通道式感应加热与精炼系统

该设备作用于连铸工艺中的中间包，通过其通道式电磁感应加热技术，有效补偿中间包钢水的温降并使其温度分布均匀，同时能有效提高中间包内钢水的清洁度，减少非金属夹杂物，革命性的将连铸过程中温度的被动控制转变为主动控制，实现低过热度恒温浇铸，改进凝固组织，提高产品质量，且有效降低大包钢水上线温度，可为钢厂节约能源和降低耐火材料消耗。该设备于2015年10月11日，经中国机械工业联合会组织的湖南中科电气股份有限公司“中间包通道式感应加热与精炼系统”科技成果鉴定会上鉴定为：成果填补了国内空白，总体技术达到国际先进水平，其中中间包八字型感应加热器的结构、气雾+风冷复合冷却技术和大功率特种单相高压级联冗余变频电源技术居国际领先水平。

② 连铸电磁搅拌（EMS）成套系统

该设备是应用在连铸机上的，具有改善钢材品质、扩大连铸钢种、提高连铸成材率和连铸生产率的连铸生产线关键设备之一。连铸电磁搅拌的实质在于借助电磁搅拌产生的电磁力的作用来强化铸坯中未凝固钢液的运动，从而改变钢液凝固过程中的流动，传热及迁移过程，达到改善铸坯质量的目的。连铸EMS根据钢坯的种类和具体安装位置细分为多模式弯月面电磁搅拌及控流系统、板坯结晶器电磁制动、板坯二冷区电磁搅拌器、方圆坯结晶器电磁搅拌器、方圆坯二冷区电磁搅拌器、方圆坯末端电磁搅拌器等。

③ 连轧电磁感应加热系统

在金属轧制采用的诸项新技术中，连铸坯热送热装和直接轧制技术是一项重大节能降耗技术，其应用程度已经成为衡量钢铁生产技术水平的新指标，电磁感应加热系统就是热装热送中的关键设备。坯料通过轧机前的电磁感应加热装置的加热，直接进入轧机内，相较于传统加热方式具有加热速度快、控制精确、均匀性好、投资小、污染少等优点。电磁感应加热系统根据坯料的种类分为棒材电磁感应加热系统、板带电磁感应加热系统和异型材电磁感应加热系统等。

（2）工业磁力设备

公司工业磁力设备是指利用磁力对特定物质的吸附力和磁效应，起到起重吸吊、物资分选等作用的设备，主要包括起重磁力设备、除铁器、磁选机等。

（3）锂电专用设备

为满足锂电行业企业对生产设备自动化的需求以及锂电正负极材料的杂质分选、材料提纯需求，公司充分发挥在电力电子和磁选上的技术积累，开发了适用于锂电行业企业的锂电自动化电气控制设备、锂电负极材料磁分离器成套设备、锂电正极材料磁分离器成套设备。

（二）经营模式

1、采购模式

公司建立了严格的供应商管理制度，统一由采购部门负责，实行“以产定购”的采购模式，进行采购过程精细化管理。公

司生产所需的原材料全部由采购部门通过对列入《合格供应商名单》的厂家进行充分比价后进行择优采购。公司新供应商的开发均需经过技术、品质、采购、生产等相关部门的资格审查，通过评审的才能进入《合格供应商名单》。每个年度，公司从产品质量，供货速度，售后服务等方面的表现对合格供应商进行持续考核评分和分类，并在后续合作中对不同类别的供应商进行区别对待。

2、生产模式

公司锂电负极业务根据行业特性以及主要客户群体较为稳定的情况，实行“按订单生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式和精益生产方式，依据与客户签订的合作协议及客户的采购惯例制定生产计划并组织生产。

磁电装备业务因用户对设备配置要求差异较大，规格与技术参数等指标均须按用户实际需要确定，因此主要采取“按订单生产、单套量身定制”的生产模式，同时，部分标准化的工业磁力设备，在以订单为主的前提下，采用少量库存的生产模式，以提高对用户需求的快速反应能力。

3、销售模式

公司产品采用直销模式，其中锂电负极业务采取大客户紧跟战略，积极响应锂离子电池行业内客户的需求，加快自身技术和产品的升级速度；磁电装备业务经过多年的业务开拓，目前国内大部分钢铁企业、大型冶金工程承包商均与公司建立了稳定通畅的业务关系。

（三）行业情况说明

公司锂电负极业务处于新能源锂离子电池行业上游关键材料领域，磁电装备业务主要处于钢铁行业上游电磁冶金专用设备领域。

1、锂电负极业务行业发展情况

随着全球范围的碳排放计划持续推进，加快新能源推广应用已成为各国培育新的经济增长点和建设环境友好型社会的重大战略选择，其中，锂离子电池产业作为新能源产业的重要组成部分，广泛应用于电动汽车、储能、消费类电子等领域，日益受到各国的高度重视和大力扶持。

作为锂离子电池主要应用方向的新能源汽车领域，今年7月30日，中央政治局召开会议，提出要深挖国内市场潜力，支持新能源汽车加快发展，再一次给新能源汽车产业发展注入新动能。此外，纵观国际新能源汽车产业政策趋势，随着欧洲乘用车领域碳中和政策陆续实施，叠加2035年燃油车全面禁售令有望落地，欧洲新能源车持续渗透步入加速期。美国今年3月出台《基础设施计划》，提议投资1740亿美元支持美国电动汽车市场发展，以及今年8月签署的《关于加强美国在清洁汽车和卡车领域领导地位的行政命令》，确认了新能源汽车和电动车是全球未来重要的产业领域。以新能源汽车为代表的绿色经济在全球范围内已被广泛认可与支持。

据中国汽车工业协会统计数据，2021年1-6月，我国新能源汽车产销分别完成121.5万辆和120.6万辆，同比增长2倍，新能源汽车销量渗透率由年初的5.4%提高至9.4%，其中纯电动车产销分别完成102.2万辆和100.5万辆，同比分别增长2.3倍和2.2倍；插电式混合动力汽车产销分别完成19.2万辆和20万辆，同比分别增长1倍和1.3倍，纯电动车销量、插电式混合动力汽车产销均刷新历史数据。另据欧洲汽车制造商协会（ACEA）发布数据，2021上半年欧洲地区新能源汽车总体销量达102.9万辆，同比增长157.1%。其中，纯电动乘用车产量为49.2万辆，占比47.8%。新能源汽车产业的迅猛发展，带动了锂离子动力电池的旺盛需求。根据起点锂电大数据统计，2021年1-6月，我国动力电池装车量52.5GWh，同比增长200.3%，呈现高速增长的态势。因此，新能源汽车产业的快速发展，造就了锂离子电池及其负极材料巨大的市场需求。

3C类产品作为消费类锂离子电池的重要应用领域，随着5G智能手机、可穿戴设备、物联网终端设备等新兴3C类产品推广应用以及疫情以来线上教育、线上办公、居家影视娱乐需求带动的传统PC市场复苏，有力推动锂离子电池及其负极材料市场需求的稳步增长。据高工产研锂电研究所数据，我国消费类锂离子电池出货量将由2020年36.6GWh提升至2023年的50GWh，复合增长率将达11%。

此外，作为新能源锂离子电池另一主要应用领域的储能市场，伴随锂离子电池技术不断完善，成本持续下降，锂离子电池被越来越广泛的应用于风力、太阳能等新能源发电配套及电网配套储能、互联网数据中心后备电源、5G新基建等领域。今年7月，国家发改委、国家能源局发布了《关于加快推动新型储能发展的指导意见》，提出要加快完善政策机制，加大政策支持力度，鼓励储能投资建设。据高工产研锂电研究所数据，2025年中国储能锂离子电池市场出货量将由2020年的16.2GWh提升至58GWh，年均增长率达29.06%。

公司子公司中科星城专注于锂离子电池负极材料的研发和生产二十年，是最早布局动力锂电负极材料的企业之一，具有

丰富的技术积累和客户渠道资源，同时，公司子公司格瑞特自行设计建造的新型艾奇逊石墨化炉，相较于传统石墨化加工产线具备电耗成本低、炉芯耗材费用少、自动化程度高等优势，在国内锂电负极材料石墨化加工技术上具有领先优势。因此，公司锂电负极业务在动力锂电负极材料领域拥有较强的技术优势和先发优势，并在动力类锂离子电池负极材料领域位于前列。

2、磁电装备业务行业发展情况

公司磁电装备业务主要所处的电磁冶金行业处于成熟发展阶段。目前，我国电磁冶金行业呈现的特点为：制造厂商众多，中、低端产品市场价格竞争激烈、利润空间越来越小；同时，受下游钢铁行业去产能以及盈利能力降低的影响，电磁冶金行业产能利用率下降，众多厂家纷纷采取了大幅度降价的手段来获取营销订单，进一步加剧了行业的竞争程度。公司凭借产品线的完整程度、产品技术领先程度、产品质量稳定性方面在行业内的明显优势，电磁冶金专用设备的市场占有率居国内前列，稳居国内行业龙头地位。未来，随着公司磁电装备业务围绕客户需求不断创新，产品结构不断优化、扩展、延伸，公司磁电装备业务将会保持稳定的增长。

（四）报告期内的主要业绩驱动因素

2021年上半年，公司合并财务报表实现营业收入82,271.22万元，同比增长125.67%；归属于上市公司股东的净利润15,944.76万元，同比增长166.61%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润15,657.19万元，同比增长182.86%。

报告期内，公司的主要经营情况概述如下：

（一）锂电负极业务

在全球能源结构调整以及新能源汽车产业蓬勃发展的大背景下，锂离子电池行业在动力、储能市场的广阔前景，带动了锂离子电池市场需求的爆发式增长，这也给锂离子电池负极材料行业带来了较大的发展契机。同时，由于各地政府严控能耗排放，致使锂离子电池负极材料石墨化环节产能短期面临一定程度紧张的局面，此外，前期全球货币宽松及经济复苏刺激大宗商品、原材料及能源价格走高，锂离子电池负极材料行业业面临一定的成本上升压力。

对此，公司积极进行产能建设和生产基地的布局，依据各地生产要素优势布局相应的产能；战略聚焦主流客户市场需求，继续维持好现有战略客户的稳定合作，深挖潜力重点客户，全力以赴开拓国际市场；公司通过研发中心升级改造、吸引人才团队、强化外部合作等积极开发战略新产品、稳步推进前瞻性产品研发、加大优化工艺技术和组织管理，巩固公司负极材料业务的竞争优势。

本报告期，锂电负极板块实现营业收入70,056.70万元，同比增长153.35%；实现负极材料销量23,545吨，同比增加211.05%；获得发明专利19项、实用新型专利2项，正在申请并获得受理的专利57项，均为发明专利。

（二）磁电装备业务

报告期内，钢铁行业受供给侧改革和新基建政策的积极影响，继续保持生产智能化、生产绿色化、生产特钢化的发展趋势。在此背景下，公司紧紧抓住去产能、产能置换、节能环保带来的市场机遇，加大中高端电磁冶金专用设备的研发和推广力度，加快重大项目的执行和进度追赶。

本报告期，公司磁电装备板块实现营业收入12,214.52万元，同比增长38.74%；获得实用新型专利8项，另有34项正在申请并获得受理的专利（其中含22项发明专利、1项国际专利）。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

公司锂电负极业务积累了丰富经验，具有较强的研发实力及工程化应用能力：石墨粉体加工技术、热处理工艺和石墨复合技术业内领先；新型负极材料从材料、工艺到性能评估不断提升与完善；自行设计建造的新型艾奇逊石墨化炉，相较于传统石墨化加工产线具备电耗成本低、炉芯耗材费用少、自动化程度高等优势，在国内负极材料石墨化加工技术上具有领先优势；具备负极材料全设备、全产线设计、施工、运行的一体化建设和运营能力，自行设计建设的贵州生产基地负极材料产线是业内自动化程度最高的产线之一。同时，公司锂电负极业务成立了较强的研发队伍，拥有国内先进的负极材料物理性能检测，以及半电池、全电池等电化学性能检测的研究设备，并配备有完整的试验生产线。此外，还与湖南大学、湘潭大学等建立了产学研合作关系，并与湖南大学建立了碳素新材料研究实习基地。

公司磁电装备业务以磁电应用为领域，电磁冶金技术为核心，建立了广泛的产学研合作关系；搭建了多场耦合数值模拟

分析平台；创建了相对完备的电磁冶金数据库；健全了一套成熟的产品设计开发流程，并借此不断巩固和加强了在电磁冶金行业的领先优势。

截至本报告期末，公司及中科星城、格瑞特拥有具有自主知识产权的专利技术成果122项（其中发明专利49项），软件著作权29项，正在申请的专利91项（其中79项为发明专利，1项为国际专利）。

2、人力资源优势

公司作为创新型企业，以人为本，注重优秀人才的引进和开发，以保障公司健康、稳定、快速的发展。公司的核心管理人员、核心研发人员和核心销售人员，在业界具有10年以上的丰富经验，具有较强的稳定性和凝聚力，对市场现状、客户需求、核心技术和发展趋势有着深刻的了解，可以准确把握公司的战略方向，确保公司的长期稳健发展。同时，公司设立的博士后科研工作站以及与高校建立的产学研合作关系、研究实习基地，保证了公司后续发展的人才需求。另外，公司为了吸引和稳定业界突出的专业研发人才，建立了有效的管理办法和奖励机制，确保核心技术人员的长期稳定和核心技术的长期竞争力。

3、协同发展优势

公司协同发展优势体现在两方面：一为技术协同优势，由于公司磁电装备业务在磁力分选技术、电气自动化控制、工程化应用方面具备较强的技术和人才储备，能为锂电负极业务的杂质分选、材料提纯需求以及生产设备的自动化、智能化提供强有力的支持。因此，公司磁电装备业务与锂电负极业务可协同开发出适用于锂电生产过程中的自动化电气控制设备、磁分选设备等锂电专用设备，在提高公司锂电负极自动化、智能化生产的同时，扩展公司磁电装备业务的应用领域，切入锂电装备行业；二为业务协同优势，公司磁电装备业务拥有较强的电磁转换和电电转换技术，该技术可以运用于储能设备中的充放电装置和系统，生产该产品需要与储能电池客户进行技术磨合和沟通，而锂电负极业务在行业内具有较高的知名度和影响力，下游应用方向涵括储能领域。因此，公司可借助锂电负极业务稳定通畅的营销渠道，尝试向储能领域的电流控制及相关产业市场进行布局，培植新业务。

4、客户渠道优势

公司拥有优质的客户资源。多年来优秀的自主研发能力、精细的质量控制体系和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在行业内树立了良好的形象并赢得了重要地位。锂电负极业务，公司与比亚迪、宁德时代（CATL）、中航锂电、亿纬锂能、瑞浦能源、蜂巢能源、苏州星恒、韩国SKI、ATL等行业内、国内外知名企业保持着长期良好的合作关系。同时，公司除继续深化与现有主要客户的合作的同时，积极拓展行业内优质新客户，并加大了海外市场的开拓力度；磁电装备业务，公司与国内大部分钢铁企业、大型冶金工程承包商建立了稳定通畅的业务关系，电磁冶金专用设备的市场占有率超60%，处于行业龙头地位。

5、动力锂电负极材料领域先发优势

公司子公司中科星城专注于锂离子电池负极材料的研发和生产十多年，是最早布局动力锂电负极材料的企业之一，具有动力锂电负极材料先发优势，目前主要产品集中在动力类锂电负极材料（包括应用方向为新能源汽车的大动力及电动摩托车、电动自行车类的小动力），未来，随着公司锂电负极产品结构的不断丰富，在消费类和储能类锂电负极材料市场具有较大的拓展空间和发展潜力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	822,712,178.28	364,562,968.69	125.67%	销售量增加所致
营业成本	537,102,585.54	225,120,222.38	138.58%	销售量增加及原材料等成本上涨所致
销售费用	35,000,516.18	19,780,688.51	76.94%	业务量增加导致物流费用增加所致

管理费用	30,397,633.34	25,367,023.96	19.83%	主要是人工费用增加所致
财务费用	9,110,904.96	5,442,080.37	67.42%	主要是银行利息支出和汇兑损益增加所致
所得税费用	19,933,410.13	6,754,326.83	195.12%	主要是本期利润增加所致
研发投入	41,967,918.61	29,726,144.32	41.18%	各项研发项目有序开展所致
经营活动产生的现金流量净额	-341,599,469.64	77,261,826.37	-542.13%	主要是销售回款中票据增加和业务规模扩张及原材料价格上涨采购额增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-105,225,976.34	-94,016,366.97	-11.92%	主要是固定资产投资增加和支付参股公司投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	461,588,635.35	-143,955,719.18	420.65%	主要是增加银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	14,324,648.79	-160,820,273.19	108.91%	主要是增加银行借款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求
报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30% 以上

适用 不适用

占公司营业收入 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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
分业务						
锂电材料	683,792,148.61	452,923,928.36	33.76%	147.60%	154.09%	-1.69%
机械制造业	120,169,062.01	67,042,970.35	44.21%	39.62%	47.75%	-3.07%
分产品						
石墨类负极材料	684,569,212.87	455,090,764.02	33.52%	151.86%	160.93%	-2.31%
分地区						
华北区	109,761,176.56	77,866,179.41	29.06%	112.74%	153.43%	-11.39%
华东区	364,621,579.90	274,259,297.33	24.78%	244.24%	271.82%	-5.58%
华南区	299,235,982.65	158,617,437.48	46.99%	111.98%	100.92%	2.92%

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

适用 不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30% 以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30% 的

适用 不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
锂电材料	52,000.00	40,000.00	90.39%	23,502 吨
分产品				
石墨类负极材料	52,000.00	40,000.00	90.39%	23,502 吨

注：公司根据行业发展和客户产品的需求情况进行灵活的产能储备，考虑到不同工序匹配度的轻重缓急，进行各生产工序的优先配置建设，上述已有产能为本报告期末公司负极材料产品所需终端工序具备的产能。

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,246,767.71	4.60%	权益法核算的长期股权投资收益和银行理财收益	银行理财收益不具有可持续性、权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性。
公允价值变动损益	2,571,310.35	1.43%	交易性金融资产公允价值变动	是
营业外收入	56,434.30	0.03%	经营赔偿所得	否
营业外支出	706,727.82	0.39%	非流动资产毁损报废损失	否
信用减值损失	9,418,751.08	5.25%	应收款计提的坏账准备	是

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	349,271,462.47	9.55%	280,663,555.75	10.07%	-0.52%	
应收账款	619,772,557.55	16.95%	517,595,683.26	18.58%	-1.63%	主要是由于销售增加所致
存货	537,960,211.07	14.71%	386,379,241.14	13.87%	0.84%	主要是公司销售规模增加，相应原材料和委托加工物资、发出商品所致
投资性房地产	10,963,525.43	0.30%	11,297,628.50	0.41%	-0.11%	
长期股权投资	104,391,430.79	2.86%	73,271,749.96	2.63%	0.23%	主要是增加对参股公司投资所致
固定资产	480,602,086.54	13.14%	492,508,968.95	17.68%	-4.54%	
在建工程	97,034,493.94	2.65%	7,759,834.91	0.28%	2.37%	主要是本报告期新增扩产项目所致
短期借款	651,637,104.17	17.82%	179,170,944.44	6.43%	11.39%	增加银行借款所致

合同负债	44,852,002.33	1.23%	24,175,111.75	0.87%	0.36%	主要是预收账款增加所致
长期借款	103,094,937.50	2.82%			2.82%	增加银行借款所致
应收款项融资	412,200,997.52	11.27%	225,066,024.16	8.08%	3.19%	收到承兑汇票增加所致
预付款项	150,944,894.43	4.13%	11,034,861.98	0.40%	3.73%	主要是库存备货预付原材料采购款及石墨化加工费所致
其他应收款	22,871,372.89	0.63%	10,828,307.69	0.39%	0.24%	主要是应收政府补助增加所致
无形资产	161,151,277.97	4.41%	111,187,661.81	3.99%	0.42%	主要是增加产能建设而购买土地使用权所致
其他非流动资产	158,136,393.31	4.33%	103,693,001.83	3.72%	0.61%	主要是预付设备款增加所致
应付票据	275,560,840.00	7.54%	99,192,392.00	3.56%	3.98%	自开商业承兑票据增加所致
其他应付款	23,843,316.41	0.65%	49,993,743.16	1.79%	-1.14%	主要是限制性股票回购义务减少所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,197,932.20	2,571,310.35						5,769,242.55
金融资产小计	3,197,932.20	2,571,310.35						5,769,242.55
2、应收款项融资	225,066,024.16						187,134,973.36	412,200,997.52
上述合计	228,263,956.36	2,571,310.35					187,134,973.36	417,970,240.07
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

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、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,270,837.33	银行承兑汇票保证金、银行履约保函保证金
固定资产	113,924,319.02	银行借款抵押
无形资产	42,723,276.84	银行借款抵押
合 计	242,918,433.19	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
245,275,907.45	136,083,146.87	80.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	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
股票	4,753,683.00	2,571,310.35	0.00	0.00	0.00	1,015,559.55	5,769,242.55	自有
合计	4,753,683.00	2,571,310.35	0.00	0.00	0.00	1,015,559.55	5,769,242.55	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	52,354.72
报告期投入募集资金总额	12,126.19
已累计投入募集资金总额	41,163.74
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南中科电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕975号）核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 104,898,366 股，发行价为每股人民币 5.08 元，共计募集资金 532,883,699.28 元，坐扣承销和保荐费用 8,021,585.80 元后的募集资金为 524,862,113.48 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2019 年 11 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,314,898.37 元后，公司本次募集资金净额为 523,547,215.11 元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华验字〔2019〕43030003 号）。</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 29,037.55 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 672.34 万元；本报告期实际使用募集资金 12,126.19 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 95.23 万元，累计已使用募集资金 41,163.74 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 767.57 万元。</p> <p>截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 11,958.55 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 767.57 万元），其中 2,000.00 万元用于购买结构性存款，8,800.00 万元用于暂时补充流动资金，剩余 1,158.55 万元存放于募集资金账户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充流动资金项目	否	10,000	10,000	0	10,011	100.00%				不适用	否
中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目	否	6,240.41	6,240.41	1,254.29	2,359.77	37.81%	2021 年 11 月 30 日			不适用	否
1.5 万吨锂电池负极	否	36,114.3	36,114.3	10,871.9	28,792.9	79.73%	2021 年	8,073.40	13,420.6	是	否

材料及1万吨石墨化加工建设项目		1	1		7		08月31日		9		
承诺投资项目小计	--	52,354.72	52,354.72	12,126.19	41,163.74	--	--	8,073.40	13,420.69	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	52,354.72	52,354.72	12,126.19	41,163.74	--	--	8,073.40	13,420.69	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	基于行业发展和客户产品的需求情况，为及时增加相应的产能供应，根据不同工序匹配的轻重缓急，公司对格瑞特募投项目不同生产工序进行优先配置建设，同时，由于部分设备订购周期延长，设备的交付、安装时间延迟，致使原建设计划进度有所调整，部分工序产能已实现募投项目建设目标，部分工序尚在建设当中，因此将募投项目“1.5万吨锂电池负极材料及1万吨石墨化加工建设项目”整体达到预定可使用状态的时间由2021年3月31日调整至2021年8月31日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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	适用										
	以前年度发生										
	公司2020年10月28日第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施地点的议案》，公司2018年非公开发行募集资金投资项目中的中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目实施地点为湖南省长沙市宁乡县金洲新区泉洲北路。在募投项目实施过程中，因中科星城负极业务快速发展，原计划实施地点难以满足本募投项目对空间等特定配套环境条件的要求，同时基于公司新能源材料事业部整体规划和合理布局的需求，充分发挥公司内部资源的整合优势和长沙市湘江新区地域区位优势，进一步提高协同创新能力和人才吸引力度，中科星城租用中科星城科技的办公楼作为该募投项目的新增实施地点，具体地点为长沙市湘江新区泉水路与金菊路交汇处亿达中建智慧科技中心3号栋。除此之外，募投项目的实施主体、募集资金投资总额以及用途均保持不变。										
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	适用 公司2019年12月20日第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币5,358.18万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖南中科电气股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的鉴证报告》（瑞华核字（2019）43010004号）。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司2021年4月26日第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意控股子公司中科星城使用不超过人民币4,000万元闲置募集资金暂时补充流动										

	资金，全资子公司格瑞特使用不超过人民币 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至募集资金专用账户。独立董事发表了独立意见，保荐机构国信证券出具了核查意见。截至 2021 年 6 月 30 日，中科星城使用闲置募集资金 3,800.00 万元暂时补充流动资金，格瑞特使用闲置募集资金 5,000.00 万元暂时补充流动资金。
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	1.2021 年 4 月 26 日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于子公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，在保证募集资金安全和不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，同意子公司中科星城、格瑞特 2021 年度内使用募集资金不超过人民币 1.0 亿元购买商业银行发行的安全性高，流动性好的保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2021 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买 2,000.00 万元结构性存款。 2.尚未使用的募集资金均存放于公司及子公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南中科星城石墨有限公司	子公司	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售	7,956.90	174,389.48	72,764.66	69,282.35	9,286.77	8,222.39
贵州格瑞特新材料有限公司	子公司	锂离子电池负极材料及相关产品加工	47,155.49	76,549.75	69,583.04	19,852.69	6,756.59	5,762.94
湖南中科星城科技有限公司	子公司	新材料技术开发、锂离子电池极材料、石墨烯材料、机械设备、通用设备的销售	8,000.00	6,298.65	6,298.63	0	0.24	0.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

一、湖南中科星城石墨有限公司

成立日期	2001年5月24日
统一社会信用代码	9143010072796955X1
注册地址	长沙市宁乡县金洲新区泉洲北路（金洲镇龙桥村）
法定代表人	皮涛
注册资本	79,568,974.87元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	锂离子电池负极材料、碳素产品、石墨矿产品、碳纤维材料、石墨烯材料、碳基复合材料、电子辅助材料的研发、生产、销售；提供相关的技术咨询、技术服务；回收废石墨材料；对外贸易经营者备案登记允许的进出口贸易业务。（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）
持股比例	99.9921536%
表决权	99.9921536%

二、贵州格瑞特新材料有限公司

成立日期	2016年08月10日
统一社会信用代码	91520690MA6DMHPEXR
注册地址	贵州省铜仁市大龙经济开发区北部工业园
法定代表人	皮涛
注册资本	471,554,880.11元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	经营石墨化加工、来料加工业务；石墨、碳素制品及石墨粉体的生产、加工、销售；经营石墨产品所需要的原辅材料、机器设备、仪器仪表、零配件、技术的进出口业务（出国家限制的除外）；锂离子电池负极材料，碳素产品，石墨矿产品，碳纤维材料，石墨烯材料，碳基复合材料，电子辅助材料的研发、生产、销售；提供相关的技术咨询；技术服务；回收焦炭、碳素制品、石墨材料；对外贸易经营者备案登记允许的进出口贸易业务。
持股比例	100.00%
表决权	100.00%

三、湖南中科星城科技有限公司

成立日期	2019年07月17日
统一社会信用代码	91430100MA4QM4PLXA
注册地址	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道嘉顺社区嘉顺苑小区11栋1008房
法定代表人	张斌
注册资本	80,000,000.00元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	新材料技术开发服务、咨询、交流服务、转让服务；锂离子电池材料、石墨烯材料、电气机械设备、通用机械设备销售；机械设备、电气设备、电气技术、特种材料及新产品研发；新能源的技术开发、咨询及转让；材料科学研究、技术开发；机械设备技术咨询；机械设备技术转让；机械设备技术服务；电子技术转让；电子技术服务；房屋租赁；自有厂房租赁。
持股比例	100.00%
表决权	100.00%

四、石棉县集能新材料有限公司

成立日期	2015年07月30日
统一社会信用代码	9151182434567983X2
注册地址	石棉县竹马工业园区
法定代表人	禹东林
注册资本	13,793,104.00元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	锂电池负极材料石墨化加工；锂电池负极材料销售；批发、零售石墨制品、炭素制品、石油焦、煅后焦等原辅材料；锂电池负极材料前驱体原材料与工序产品及辅料的研发。
持股比例	37.50%
表决权	37.50%

集能新材料已于2021年8月16日完成其新增15,000吨/年的负极材料石墨化加工项目建设的融资计划（具体详见公司在中

国证监会指定创业板信息披露网站披露的《关于向参股子公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2021-027）的新增注册资本的工商变更事宜，截至本报告披露日，集能新材料注册资本为23,095,701.20元人民币。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动及下游行业产能过剩的风险

公司磁电装备与锂电负极业务与下游市场需求和固定资产投资密切相关。报告期内，中美贸易摩擦加剧等问题给国内经济带来较大压力；另一方面，随着产业政策的调整和技术门槛的提高，下游行业产能结构性过剩，行业集中度加速提升，导致行业部分企业的破产和信用违约风险增加。因此，若公司不能有效控制客户信用违约风险、加快研发适应市场需求的新产品，公司业绩可能受到不利影响。

2、应收账款金额较大、账龄增长的风险

截止2021年6月30日，公司应收账款余额6.20亿元，计提的坏账准备相应增加，影响了公司的经营业绩。为解决应收账款余额过高的问题，公司加大业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核，与其收入直接挂钩；公司另成立清欠小组，对重点大额欠款客户所欠款项进行清收，加强对业务单位应收账款的风险评估，对近年来拖欠货款时间较长且业务量少的单位，采取适当的法律手段。

3、知识产权保护的风险

公司的行业地位在很大程度上得益于公司的技术研发实力，也取得了一批专利技术、专有技术等知识产权。但是，公司部分通过较大投入取得的专利技术被竞争对手侵犯，且由于竞争对手没有前期投入，致使其可以通过较低价格冲击公司同类技术产品的市场，公司利益因此受到损害。公司将继续加大知识产权维权力度，保护公司利益不受侵犯。

4、国家产业政策风险

公司锂电负极业务的产品主要应用于新能源汽车动力电池的制造，国家关于新能源汽车的行业政策与公司锂电负极业务的未来发展密切相关。近年来，我国多部委连续出台了一系列支持、鼓励、规范新能源汽车行业发展的法规、政策，从发展规划、消费补贴、税收优惠、科研投入、政府采购、标准制定等多个方面，构建了一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系，为中科星城动力电池负极材料业务提供了广阔的发展空间。未来，国家宏观政策尤其是新能源汽车行业政策一旦发生重大变化将对锂电负极业务的生产经营产生较大影响。

5、产品升级和新兴技术路线替代风险

锂离子电池技术经过多年发展，已经形成了较为完整的技术积累，工艺水平趋于成熟，锂离子电池技术在未来3-5年内仍将是市场主流技术。但随着国内外科研力量和产业资本对新能源、新材料应用领域的持续投入，若新型电池材料或新兴技术路线快速成熟，商业化应用进程加速，而公司不能快速对公司产品进行升级或研发进度不及预期，又或对新兴技术路线的技术储备不够充足，则可能对公司产品的市场竞争力产生不利影响。

6、市场竞争加剧的风险

近年来，传统燃油车向电动化、智能化发展的趋势日渐清晰，全球新能源汽车市场在高速发展，国内外动力电池厂商和上游负极材料企业纷纷大幅扩产，如后续需求的增长不及预期，则可能导致市场总体产能过剩由此导致市场竞争日益加剧，动力锂电负极材料产品价格将呈现不同程度的下降。若公司不能持续推出差异化的产品满足客户需求及增强客户粘性，公司产品可能面临较大的竞争压力，进而影响公司的盈利水平。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	接待对象	谈论的主要	调研的基本情况索引
------	------	------	------	------	-------	-----------

			象类型	内容及提供的资料		
2021 年 04 月 30 日	中科星城	电话沟通	机构	海富通基金朱光灵、白晓兰，金鹰基金李恒、倪超，东方基金李瑞，光合未来陈亮，中意资产柴若琪，上海焱牛投资赵慧玲，中加基金黄晓磊，海通证券张一弛、张磊、殷怡琦，浙商基金柴明，上海高毅资产马保良，华福证券戴启明，沪光 SIIC 郝永清，诺德基金王宪彪，红土创新基金石炯，北大方正人寿陆晓菁，德邦基金王立晟、汪晖、夏理曼、黎莹、吴志鹏，中科沃土基金黄艺明、徐力，新华资产郑研研，方正证券王子瑀，泰康资产唐奕波，中信证券梁勤之、林峰、李聪、杨景文，华润元大基金哈含章，中国人寿资产阳宜洋，敦和资产陈俊源，前海圣耀资本段紫薇，国联安基金陈笑宇，前海开源基金张浩，国联人寿保险夏雪冰，安信基金吴奇、钱翔，银华基金范国华，阳光资产李恩国、王晓君，合众资产张文鹏，泰信基金吴秉韬，同泰基金王伟，广发基金王文灿，上海天玑投资曹国军，长信基金陈佳彬，兴银基金林德涵，富国基金汤启，上银基金杨罡，农银汇理基金任世卿，华安基金苏广宁，中天证券王帅，安信证券朱凯、邓永康、骆恺骐、汪刘伟，德邦证券马天一，海南东钱湖基金张仕杰，杭州优益增夏理曼，齐家(上海)资产牛建斌，图灵资产赵梓峰，华西证券吴少飞，鹤禧投资宋正园，华融证券李亚东，长江资管张剑鑫，国信证券闵晓平，海通自营居嘉骁，华安基金刘畅畅，国联安基金陈笑宇，上海晨燕资产滕兆杰，建信基金许杰，聚鸣投资刘嘉庆，西部利得基金邹玲玲，北京鸿道投资王凯，开源证券刘强、王鲜俐、谭次洋，工银瑞信基金李迪，财信证券张伟，中国人保资产孙浩然，上海仁布投资王文灿，生命保险资产舒强，金元顺安基金安徐勇，易盼盼，毕盛资产骆红永，永赢基金王克道，东方证券惠博闻，华夏基金李彦	公司 2020 年度及 2021 年一季度业务发展情况及负极材料业务未来的发展等	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) /互动易 /300035/投资者关系
2021 年 05 月 07 日	中科电气	其他	其他	线上参与公司 2020 年度业绩网上说明会的投资者	公司负极材料业务的发展等	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) /互动易 /300035/投资者关系

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	19.39%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	公告编号: 2021-039
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.68%	2021 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 16 日	公告编号: 2021-012

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2021年2月26日，公司召开了第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。详情请见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站披露的相关公告。

2、2021年3月15日，公司召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>相应条款的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。详情请见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站披露的相关公告。

3、2021年3月16日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》、《关于2018年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，根据公司2018年第三次临时股东大会对董事会的授权，公司办理了2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通手续，其中，首次授予部分本次符合解除限售条件的激励对象共计120名，本次解除限售的限制性股票数量为695.60万股，占公司本次回购注销前总股本的1.0825%；预留授予部分激励对象董事、副总经理皮涛先生因其获授的本次激励计划预留部分63万股限制性股票第一个限售期需于2021年9月7日届满，因此，

本次符合解除限售条件的激励对象（除皮涛先生外）共计24名，本次解除限售的限制性股票数量为68.50万股，占公司本次回购注销前总股本的0.1066%。上述解除限售的限制性股票的上市流通日为2021年3月19日。详情请见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站披露的相关公告。

4、2021年4月16日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司2018年限制性股票激励计划部分限制性股票（217,000股）回购注销事宜已于2021年4月15日办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由642,582,824股变更为642,365,824股。详情请见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站披露的相关公告。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

二、社会责任情况

公司严格按《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规规范要求，及时、准确、真实、完整进行信息披露工作；相关经济活动严格规范操作；通过实地调研、电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的分红政策来回馈股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善薪酬激励制度，提供有竞争力的薪酬福利待遇，着力改善员工工作和生活环境，切实保障员工在劳动过程中的健康与安全。

“责任担当，感恩回馈！”公司积极参与捐资助学、支持社区建设和农村建设、大灾救助等方面社会公共福利事业。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
中科星城诉深圳市海盈科技有限公司、深圳市海盈科技有限公司东莞分公司, 买卖合同纠纷	133.75	否	二审中	一审支持原告诉讼请求	审理中		
中科星城诉江西星盈科技有限公司, 买卖合同纠纷	146.22	否	一审中	未判决	审理中		
中科星城诉江西远东电池有限公司, 买卖合同纠纷	1,455	否	已判决	支持原告诉讼请求, 判决已生效	正在执行中		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万 元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
集能新 材料	其他关 系	日常经 营性交 易	中科星 城委托 集能新 材料进 行石墨 化加工	市场定 价	14,462. 19	6,300.8	21.62%	15,300	否	月结	15,111.4 7	2021年 02月27 日	公告编 号: 2021-00 9
合计				--	--	6,300.8	--	15,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联				无									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2018年3月22日，中科星城与湖南华民控股集团股份有限公司签订厂房租赁合同，租赁其四车间2800平方米作生产实验室及其配套的原料、废料仓储、化验室及办公室与原料石墨粉的仓储使用，租期为3年，年租金为伍拾叁万柒仟陆佰元整。

2、2021年2月15日起，中科星城与长沙金洲新城开发建设投资有限公司签订房屋租赁合同，租赁其人才公寓1栋1031/1033/1035/1036/1037/1038-1042室共547.9平方米作员工宿舍用，租期为1年，年租金为柒万捌仟捌佰玖拾柒元陆角零分。

3、2020年9月18日起，中科星城与湖南深湘智奇环境科技有限责任公司签订厂房租赁合同，租赁其第三栋机加车间长90米，宽60米的厂房及2台5吨行车、1台10吨行车作仓库仓储使用，总计使用面积5000平方米，租期为2年，年租金为玖拾玖万元整。

4、2021年3月15日，中科星城与湖南华民控股集团股份有限公司签订厂房租赁合同，租赁其068号机修车间东跨1677平方米作原材料石墨粉的仓储使用，租期为1年，年租金为叁拾肆万贰仟壹佰零捌元整。

5、2021年3月22日，中科星城与湖南华民控股集团股份有限公司签订厂房租赁合同，租赁其四车间2800平方米作生产实验室及其配套的原料、废料仓储、化验室及办公室与原料石墨粉的仓储使用，租期为1年，年租金为陆拾贰万壹仟陆佰元整。

6、2021年3月23日，中科星城与湖南华民控股集团股份有限公司签订厂房租赁合同，租赁其068号热处理二车间西跨2037平方米作原材料石墨粉的仓储使用，租期为1年，年租金为肆拾壹万伍仟伍佰肆拾捌元整。

7、2020年12月1日格瑞特与贵州晓龙物流有限公司签订房屋租赁合同，租赁其二号仓库7100平方米作为生产物资、产品、设备的储存使用，租赁期6个月，租金合计肆拾贰万陆仟元整。

8、2021年3月6日格瑞特与贵州物流大龙有限公司签订房屋租赁合同，租赁其二号仓库3840.8平方米作为生产物资、产品、设备的储存使用，租赁期3个月，租金合计壹拾壹万伍仟贰佰贰拾肆元整。

9、2021年5月1日格瑞特与贵州大龙汇龙工业投资开发有限公司签订房屋租赁合同，其北部工业园区D1负一层厂房3240平方米作为生产物资、产品、设备的储存使用，租赁期12个月，租金壹拾玖万肆仟肆佰元整。

10、2021年6月1日格瑞特与贵州晓龙物流有限公司签订房屋租赁合同，租赁其二号仓库7100平方米作为生产物资、产品、设备的储存使用，租赁期6个月，租金合计肆拾贰万陆仟元整。

11、2021年6月7日格瑞特与贵州物流大龙有限公司签订房屋租赁合同，租赁其二号仓库3840.8平方米作为生产物资、产品、设备的储存使用，租赁期7个月，租金合计贰拾陆万伍仟零壹拾伍元整。

12、2021年1月1日，本公司与岳阳市质量计量检验检测中心签订房屋租赁合同，将本公司二车间3709平方米场地租赁给其作生产和办公使用，租期一年，年租金肆拾肆万伍仟零捌拾元。

13、2021年1月1日，本公司与岳阳蓝光门窗科技发展有限公司签订房屋租赁合同，将本公司二车间3210.92平方米场地租赁给其生产和办公使用，租期一年，年租金贰拾玖万伍仟贰佰元。

14、2019年5月1日，本公司与中国石化新疆煤制天然气外输管道有限责任公司湖广分公司签订房屋租赁合同，将本公司办公楼六楼1121平米，综合楼44间宿舍、餐厅175平米，中间包车间101室788平米租赁给其使用，租期五年，年租金壹佰叁拾肆万陆仟肆佰肆拾捌点陆元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科电气	2021年04月28日	30,000	2021年05月25日	6,000	连带责任担保	无	无	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			30,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						6,000
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			30,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						6,000
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科星城	2018年07月17日	30,000	2018年09月14日	4,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
中科星城	2019年04月27日	60,000	2019年06月27日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
中科星城	2019年04月27日	60,000	2019年09月03日	10,000	连带责任担保	无	无	两年	否	否
中科星城	2020年04月21日	80,000	2020年08月19日	4,000	连带责任担保	无	无	两年	是	否
中科星城	2020年04月21日	80,000	2020年12月07日	10,000	连带责任担保	无	无	两年	否	否
中科星城	2020年04月21日	80,000	2020年12月24日	10,000	连带责任担保	无	无	两年	否	否
中科星城	2020年04月21日	80,000	2021年01月06日	10,000	连带责任担保	无	无	两年	否	否
中科星城	2021年04月28日	190,000	2021年06月14日	8,300	连带责任担保	无	无	三年	否	否
中科星城	2021年04月28日	190,000	2021年06月25日	6,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
中科星城	2021年04月28日	190,000	2021年06月21日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
中科星城	2021年04月28日	190,000	2021年06月25日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			190,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						54,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			190,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						97,300
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			220,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						60,300
报告期末已审批的担保额度			220,000	报告期末实际担保余额						103,300

合计 (A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			46.64%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位:

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、运用非公开发行部分闲置募集资金购买理财产品

1、格瑞特于2020年9月28日运用暂时闲置募集资金3000万元购买交通银行岳阳开发区支行“交通银行蕴通财富定期型结构性存款（黄金挂钩二元期权）”，该产品期限98天（2020年9月28日-2021年1月4日），该产品于2021年1月4日到期，格瑞特已全部收回本金及收益，共计获得投资收益221,506.85元。

2、格瑞特于2021年1月4日运用暂时闲置募集资金3000万元购买交通银行岳阳开发区支行“交通银行蕴通财富定期型结构性存款（汇率挂钩）”，该产品期限63天（2021年1月4日-2021年3月8日），该产品于2021年3月8日到期，格瑞特已全部收回本金及收益，共计获得投资收益139,808.22元。

3、格瑞特于2021年1月4日运用暂时闲置募集资金6000万元购买交通银行岳阳开发区支行“交通银行蕴通财富定期型结构性存款（汇率挂钩）”，该产品期限98天（2021年1月4日-2021年4月12日），该产品于2021年4月12日到期，格瑞特已全部收回本金及收益，共计获得投资收益443,013.70元。

4、格瑞特于2021年5月10日运用暂时闲置募集资金2000万元购买交通银行岳阳开发区支行“交通银行蕴通财富定期型结

构性存款（汇率挂钩）”，该产品期限28天（2021年5月10日-2021年6月7日），该产品于2021年6月7日到期，格瑞特已全部收回本金及收益，共计获得投资收益39,123.29元。

5、格瑞特于2021年5月10日运用暂时闲置募集资金2000万元购买交通银行岳阳开发区支行“交通银行蕴通财富定期型结构性存款（汇率挂钩）”，该产品期限63天（2021年5月10日-2021年7月12日），浮动收益率范围为年化1.35%-2.65%。

二、使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金

1、截至2020年12月31日，中科星城使用闲置募集资金暂时补充流动资金为4,000.00万元。2021年4月9日，中科星城将暂时补充流动资金4,000.00万元归还募集资金账户，2021年5月10日，中科星城使用闲置募集资金4,000.00万元暂时补充流动资金，2021年6月23日，中科星城将部分暂时补充流动资金200.00万元归还募集资金账户，截至2021年6月30日，中科星城使用闲置募集资金暂时补充流动资金为3,800.00万元。

2、截至2020年12月31日，格瑞特使用闲置募集资金暂时补充流动资金为2,000.00万元。2021年4月12日，格瑞特将部分暂时补充流动资金2,000.00万元归还募集资金账户，2021年5月17日，格瑞特使用闲置募集资金1,000.00万元暂时补充流动资金，2021年5月26日，格瑞特使用闲置募集资金1,000.00万元暂时补充流动资金，2021年5月28日，格瑞特使用闲置募集资金1,000.00万元暂时补充流动资金，2021年6月4日，格瑞特使用闲置募集资金2,000.00万元暂时补充流动资金，截至2021年6月30日，格瑞特使用闲置募集资金暂时补充流动资金为5,000.00万元。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	120,060,715	18.68%				-5,726,220	-5,726,220	114,334,495	17.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,060,715	18.68%				-5,726,220	-5,726,220	114,334,495	17.80%
其中：境内法人持股	20,984,251	3.27%				0	0	20,984,251	3.27%
境内自然人持股	99,076,464	15.42%				-5,726,220	-5,726,220	93,350,244	14.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	522,522,109	81.32%				5,509,220	5,509,220	528,031,329	82.20%
1、人民币普通股	522,522,109	81.32%				5,509,220	5,509,220	528,031,329	82.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	642,582,824	100.00%				-217,000	-217,000	642,365,824	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期，公司办理了2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期股份上市流通手续，本次解除限售的限制性股票数量为6,956,000股，实际可上市流通数量为5,024,220股。

2、本报告期，公司办理了2018年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期股份上市流通手续，本次解除限售的限制性股票数量为685,000股，实际可上市流通数量为485,000股。

3、本报告期，公司办理完成回购注销4名激励对象持有的217,000股已获授但尚未解除限售的限制性股票，公司已在中登公司办理完成登记的股份总数由642,582,824股变更为642,365,824股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2021年2月26日，公司召开了第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于2018年限制性

股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2、2021年3月15日，公司召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等，并披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
余新	60,459,750	0	0	60,459,750	高管锁定股	2022-01-02
深圳前海凯博资本管理有限公司	20,984,251	0	0	20,984,251	首发后限售股	2022-11-20
李爱武	14,038,123	0	0	14,038,123	高管锁定股	2022-01-02
余强	4,677,600	0	0	4,677,600	高管锁定股	2022-01-02
皮涛	4,282,456	320,000	320,000	4,282,456	高管锁定股	2022-01-02
李小浪	1,851,772	0	0	1,851,772	高管锁定股	2022-01-02
张斌	1,800,000	1,000,000	1,000,000	1,800,000	高管锁定股、股权激励限售股	2022-01-02; 2022-02-27; 2022-03-11
黄雄军	1,126,763	320,000	320,000	1,126,763	高管锁定股、股权激励限售股	2022-01-02; 2022-02-27
钟连秋	350,000	200,000	191,212	341,212	高管锁定股、股权激励限售股	2022-01-02; 2022-02-27
张作良	350,000	200,000	188,068	338,068	高管锁定股、股权激励限售股	2022-01-02; 2022-02-27
其他限售股股东	10,140,000	5,818,000	112,500	4,434,500	高管锁定股、股	2022-01-02;

					权激励限售股	2022-02-27; 2022-03-11
合计	120,060,715	7,858,000	2,131,780	114,334,495	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,547	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
余新	境内自然人	12.55%	80,613,000	0.00	60,459,750	20,153,250	质押	37,380,000
深圳前海凯博资本管理有限公司	境内非国有法人	3.27%	20,984,251	0.00	20,984,251	0	质押	20,984,251
李爱武	境内自然人	2.91%	18,717,498	0.00	14,038,123	4,679,375		
交通银行股份有限公司—工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	1.76%	11,317,400	11,317,400.00	0	11,317,400		
红土创新基金—银河证券—深圳市创新投资集团有限公司	其他	1.66%	10,692,000	-4,633,400.00	0	10,692,000		
南昌红土盈石投资有限公司	境内非国有法人	1.63%	10,494,251	-4,070,000.00	0	10,494,251		
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.54%	9,876,394	-1,780,800.00	0	9,876,394		

红土创新基金—上海劲邦劲兴创业投资合伙企业（有限合伙）—红土创新红人 89 号单一资产管理计划	其他	1.39%	8,911,023	-2,900,000.00	0	8,911,023		
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	其他	1.31%	8,441,402	5,324,000.00	0	8,441,402		
中国建设银行股份有限公司—中欧睿新常态混合型证券投资基金	其他	1.20%	7,734,100	7,734,100.00	0	7,734,100		
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）	南昌红土盈石投资有限公司、红土创新基金—银河证券—深圳市创新投资集团有限公司、红土创新基金—上海劲邦劲兴创业投资合伙企业（有限合伙）—红土创新红人 89 号单一资产管理计划因参与认购公司非公开发行股份而成为前 10 名股东，持股期间的起止日期为 2019 年 11 月 20 日至 2020 年 11 月 19 日。深圳前海凯博资本管理有限公司因参与认购公司非公开发行股份而成为前 10 名股东，持股期间的起止日期为 2019 年 11 月 20 日至 2022 年 11 月 19 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，余新与李爱武系夫妻关系，系公司控股股东暨实际控制人。李爱武为深圳前海凯博资本管理有限公司的控股股东、实际控制人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司控股股东、实际控制人之一李爱武、公司董事皮涛和公司离任董事许乃弟分别持有凯博资本 40%、30% 和 30% 的股权。许乃弟和皮涛分别与李爱武签署了投票委托协议，约定将其所持凯博资本股权投资表决权在协议约定委托期间（投票权委托期间为自 2018 年 9 月 28 日投票委托协议签字生效之日起五年）内，独家、无偿且不可撤销地委托李爱武行使，李爱武同意接受该委托。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
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					
余新	20,153,250	人民币普通股	20,153,250					
交通银行股份有限公司—工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	11,317,400	人民币普通股	11,317,400					

红土创新基金—银河证券—深圳市创新投资集团有限公司	10,692,000	人民币普通股	10,692,000
南昌红土盈石投资有限公司	10,494,251	人民币普通股	10,494,251
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	9,876,394	人民币普通股	9,876,394
红土创新基金—上海劲邦劲兴创业投资合伙企业(有限合伙)—红土创新红人 89 号单一资产管理计划	8,911,023	人民币普通股	8,911,023
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	8,441,402	人民币普通股	8,441,402
中国建设银行股份有限公司—中欧明睿新常态混合型证券投资基金	7,734,100	人民币普通股	7,734,100
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	7,379,826	人民币普通股	7,379,826
中国农业银行股份有限公司—前海开源中国稀缺资产灵活配置混合型证券投资基金	7,361,400	人民币普通股	7,361,400
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,余新与李爱武系夫妻关系,系公司控股股东暨实际控制人。李爱武为深圳前海凯博资本管理有限公司的控股股东、实际控制人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	任职	期初持股数	本期增持	本期减持	期末持股数	期初被授予	本期被授予	期末被授予
----	----	----	-------	------	------	-------	-------	-------	-------

		状态	(股)	股份数量 (股)	股份数量 (股)	(股)	的限制性股 票数量 (股)	的限制性股 票数量 (股)	的限制性股 票数量 (股)
余新	董事长	现任	80,613,000	0	0	80,613,000	0	0	
李爱武	董事、总经理	现任	18,717,498	0	0	18,717,498	0	0	
皮涛	董事、副经理	现任	5,709,942	0	0	5,709,942	1,190,000	0	870,000
张斌	董事、副经理、董事会秘书	现任	2,400,000	0		2,400,000	1,800,000	0	800,000
黄雄军	董事	现任	1,502,351	0	0	1,502,351	560,000	0	240,000
陶振友	董事	现任	350,000	0		350,000	350,000	0	150,000
李峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李留庆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
童钧	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘红晖	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈文强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王威	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨坚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张纯	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟连秋	副总经理	现任	454,950	0	0	454,950	350,000	0	150,000
张作良	副总经理、财务总监	现任	450,757	0	0	450,757	350,000	0	150,000
合计	--	--	110,198,498	0	0	110,198,498	4,600,000	0	2,360,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	349,271,462.47	280,663,555.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,769,242.55	3,197,932.20
衍生金融资产		
应收票据	4,998,970.61	5,625,859.10
应收账款	619,772,557.55	517,595,683.26
应收款项融资	412,200,997.52	225,066,024.16
预付款项	150,944,894.43	11,034,861.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,871,372.89	10,828,307.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	537,960,211.07	386,379,241.14

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	27,502,444.19	33,136,832.27
流动资产合计	2,131,292,153.28	1,473,528,297.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	104,391,430.79	73,271,749.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,109,880.39	2,109,880.39
投资性房地产	10,963,525.43	11,297,628.50
固定资产	480,602,086.54	492,508,968.95
在建工程	97,034,493.94	7,759,834.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	161,151,277.97	111,187,661.81
开发支出	200,250.30	200,250.30
商誉	472,883,479.59	472,883,479.59
长期待摊费用	2,452,221.30	2,145,761.75
递延所得税资产	34,951,807.65	35,614,566.85
其他非流动资产	158,136,393.31	103,693,001.83
非流动资产合计	1,524,876,847.21	1,312,672,784.84
资产总计	3,656,169,000.49	2,786,201,082.39
流动负债：		
短期借款	651,637,104.17	179,170,944.44
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	275,560,840.00	99,192,392.00

应付账款	200,612,302.27	167,178,713.88
预收款项		
合同负债	44,852,002.33	24,175,111.75
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	18,335,671.86	18,175,240.26
应交税费	16,115,357.24	13,488,841.96
其他应付款	23,843,316.41	49,993,743.16
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	47,052,443.75	87,116,100.70
其他流动负债	6,163,615.22	3,319,701.71
流动负债合计	1,284,172,653.25	641,810,789.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	103,094,937.50	
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	45,962,422.25	44,260,474.08
递延所得税负债	7,870,378.07	7,364,917.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	156,927,737.82	51,625,391.86
负债合计	1,441,100,391.07	693,436,181.72
所有者权益：		

股本	642,365,824.00	642,582,824.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	879,488,124.99	873,392,144.21
减：库存股	15,339,990.00	36,622,100.00
其他综合收益		
专项储备	46,356.96	121,082.87
盈余公积	48,657,368.50	48,657,368.50
一般风险准备		
未分配利润	659,800,160.17	564,589,125.69
归属于母公司所有者权益合计	2,215,017,844.62	2,092,720,445.27
少数股东权益	50,764.80	44,455.40
所有者权益合计	2,215,068,609.42	2,092,764,900.67
负债和所有者权益总计	3,656,169,000.49	2,786,201,082.39

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：彭燕舞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	64,494,551.28	34,178,663.20
交易性金融资产	5,769,242.55	3,197,932.20
衍生金融资产		
应收票据	4,998,970.61	5,625,859.10
应收账款	154,633,363.02	169,153,672.82
应收款项融资	44,536,940.50	41,030,626.70
预付款项	2,351,541.05	4,116,194.17
其他应收款	126,952,922.42	4,949,305.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	129,044,961.00	92,915,061.89
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	5,357,241.70	489,743.33
流动资产合计	538,139,734.13	355,657,059.08
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	1,568,374,565.80	1,536,084,962.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,109,880.39	2,109,880.39
投资性房地产	10,963,525.43	11,297,628.50
固定资产	104,900,663.64	116,212,606.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,575,787.12	39,940,273.64
开发支出	200,250.30	200,250.30
商誉		
长期待摊费用	378,857.16	396,052.79
递延所得税资产	22,087,506.43	23,197,589.30
其他非流动资产	1,328,027.00	1,328,027.00
非流动资产合计	1,748,919,063.27	1,730,767,271.63
资产总计	2,287,058,797.40	2,086,424,330.71
流动负债：		
短期借款	360,385,000.00	129,118,861.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	89,652,338.48	69,276,835.14
预收款项		
合同负债	43,951,307.05	23,543,117.65
应付职工薪酬	8,185,394.60	7,862,710.08
应交税费	5,121,921.63	5,183,067.08

其他应付款	22,298,555.47	86,583,584.72
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	21,029,093.75	21,029,093.75
其他流动负债	6,046,524.83	3,237,542.48
流动负债合计	556,670,135.81	345,834,812.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,260,150.72	28,260,150.72
递延所得税负债	55,970.66	55,970.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,316,121.38	28,316,121.38
负债合计	584,986,257.19	374,150,933.39
所有者权益：		
股本	642,365,824.00	642,582,824.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	879,488,124.99	873,392,144.21
减：库存股	15,339,990.00	36,622,100.00
其他综合收益		
专项储备	46,356.96	121,082.87
盈余公积	48,657,368.50	48,657,368.50
未分配利润	146,854,855.76	184,142,077.74
所有者权益合计	1,702,072,540.21	1,712,273,397.32
负债和所有者权益总计	2,287,058,797.40	2,086,424,330.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	822,712,178.28	364,562,968.69
其中：营业收入	822,712,178.28	364,562,968.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	659,391,114.81	310,307,940.10
其中：营业成本	537,102,585.54	225,120,222.38
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	5,811,556.18	4,871,780.56
销售费用	35,000,516.18	19,780,688.51
管理费用	30,397,633.34	25,367,023.96
研发费用	41,967,918.61	29,726,144.32
财务费用	9,110,904.96	5,442,080.37
其中：利息费用	8,768,297.21	6,412,487.68
利息收入	410,257.86	651,120.27
加：其他收益	15,622,704.28	8,528,746.47
投资收益（损失以“-”号填列）	8,246,767.71	3,617,862.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,510,547.39	225,920.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,571,310.35	-777,875.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,418,751.08	2,537,320.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-305,464.80	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	180,037,629.93	68,161,083.14
加：营业外收入	56,434.30	217,005.13
减：营业外支出	706,727.82	1,816,504.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	179,387,336.41	66,561,584.23
减：所得税费用	19,933,410.13	6,754,326.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	159,453,926.28	59,807,257.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	159,453,926.28	59,807,257.40
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	159,447,616.88	59,804,534.22
2.少数股东损益	6,309.40	2,723.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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	159,453,926.28	59,807,257.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,447,616.88	59,804,534.22
归属于少数股东的综合收益总额	6,309.40	2,723.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2513	0.0956

(二) 稀释每股收益	0.2503	0.0946
------------	--------	--------

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

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：彭燕舞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	134,106,348.32	89,984,422.58
减：营业成本	73,904,299.01	47,779,970.77
税金及附加	2,275,443.73	1,942,597.73
销售费用	12,340,681.01	10,861,899.42
管理费用	14,115,244.18	13,599,128.40
研发费用	12,710,449.49	11,524,083.35
财务费用	4,438,850.00	3,458,529.24
其中：利息费用	4,438,261.52	3,591,269.30
利息收入	78,177.17	188,759.22
加：其他收益	4,357,069.62	3,149,060.02
投资收益（损失以“-”号填列）	10,480,990.22	1,093,424.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,451,200.27	1,453,424.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,571,310.35	-777,875.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,525,145.39	894,831.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,773.59	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,249,379.29	5,177,654.63
加：营业外收入	12,520.18	113,626.00
减：营业外支出	61,302.51	1,158,471.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,200,596.96	4,132,809.49
减：所得税费用	1,251,236.54	-673,758.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,949,360.42	4,806,568.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,949,360.42	4,806,568.00
（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	26,949,360.42	4,806,568.00
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	240,786,158.52	282,945,002.39
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	2,664,757.62	1,605,081.40
收到其他与经营活动有关的现金	10,078,678.37	12,617,672.71
经营活动现金流入小计	253,529,594.51	297,167,756.50
购买商品、接受劳务支付的现金	415,778,570.50	107,971,072.99
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		
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	79,882,807.58	50,569,656.08
支付的各项税费	43,676,289.62	33,110,791.30
支付其他与经营活动有关的现金	55,791,396.45	28,254,409.76
经营活动现金流出小计	595,129,064.15	219,905,930.13
经营活动产生的现金流量净额	-341,599,469.64	77,261,826.37
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	6,346,778.45	18,611,797.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,180.00	13,962.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	107,983.00	
收到其他与投资活动有关的现金	140,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流入小计	146,581,941.45	78,625,759.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,557,917.79	49,394,219.11
投资支付的现金	26,250,000.00	63,247,907.69
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	130,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计	251,807,917.79	172,642,126.80
投资活动产生的现金流量净额	-105,225,976.34	-94,016,366.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,340,000.00
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	761,000,000.00	169,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	761,000,000.00	176,340,000.00
偿还债务支付的现金	226,000,000.00	244,500,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,262,074.65	45,762,207.69
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	1,149,290.00	30,033,511.47
筹资活动现金流出小计	299,411,364.65	320,295,719.18
筹资活动产生的现金流量净额	461,588,635.35	-143,955,719.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-438,540.58	-110,013.41
五、现金及现金等价物净增加额	14,324,648.79	-160,820,273.19
加：期初现金及现金等价物余额	248,675,976.35	283,553,455.30
六、期末现金及现金等价物余额	263,000,625.14	122,733,182.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	88,233,801.99	69,476,187.72
收到的税费返还	2,664,757.62	1,605,081.40
收到其他与经营活动有关的现金	2,695,781.44	8,046,017.84
经营活动现金流入小计	93,594,341.05	79,127,286.96
购买商品、接受劳务支付的现金	21,355,733.05	14,233,345.68
支付给职工以及为职工支付的现金	25,767,077.39	22,123,437.49
支付的各项税费	11,220,012.68	4,841,867.39
支付其他与经营活动有关的现金	16,377,158.01	12,863,741.09
经营活动现金流出小计	74,719,981.13	54,062,391.65
经营活动产生的现金流量净额	18,874,359.92	25,064,895.31
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	5,503,326.39	18,450,738.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,961,934.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	107,983.00	
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	16,573,243.77	18,450,738.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,972,501.95	201,476.00
投资支付的现金	26,250,000.00	63,247,907.69
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	100,011,500.00	
投资活动现金流出小计	129,234,001.95	63,449,383.69
投资活动产生的现金流量净额	-112,660,758.18	-44,998,645.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,340,000.00
取得借款收到的现金	360,000,000.00	129,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		110,000,000.00
筹资活动现金流入小计	360,000,000.00	246,340,000.00
偿还债务支付的现金	129,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,017,130.19	42,119,043.59
支付其他与筹资活动有关的现金	41,149,290.00	40,053,511.47
筹资活动现金流出小计	238,166,420.19	212,172,555.06
筹资活动产生的现金流量净额	121,833,579.81	34,167,444.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53.61	
五、现金及现金等价物净增加额	28,047,127.94	14,233,695.03
加：期初现金及现金等价物余额	34,178,663.20	26,436,487.19
六、期末现金及现金等价物余额	62,225,791.14	40,670,182.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	642,582,824.00				873,392,144.21	36,622,100.00		121,082.87	48,657,368.50		564,589,125.69		2,092,720,445.27	44,455.40	2,092,764,900.67	
加：会计政																

策变更														
前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余 额	642,5 82,82 4.00			873,39 2,144. 21	36,622 ,100.0 0		121,08 2.87	48,657 ,368.5 0		564,58 9,125. 69		2,092, 720,44 5.27	44,455 .40	2,092, 764,90 0.67
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	-217, 000.0 0			6,095, 980.78	-21,28 2,110. 00		-74,72 5.91			95,211 ,034.4 8		122,29 7,399. 35	6,309. 40	122,30 3,708. 75
(一)综合收益 总额										159,44 7,616. 88		159,44 7,616. 88	6,309. 40	159,45 3,926. 28
(二)所有者投 入和减少资本	-217, 000.0 0			6,095, 980.78	-20,62 8,910. 00							26,507 ,890.7 8		26,507 ,890.7 8
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	-217, 000.0 0			6,095, 980.78	-20,62 8,910. 00							26,507 ,890.7 8		26,507 ,890.7 8
4. 其他														
(三)利润分配					-653,2 00.00					-64,23 6,582. 40		-63,58 3,382. 40		-63,58 3,382. 40
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配					-653,2 00.00					-64,23 6,582. 40		-63,58 3,382. 40		-63,58 3,382. 40
4. 其他														

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	640,6 04,42 4.00			843,90 3,954. 32	43,011 .000.0 0		94,668 .65	46,272 ,368.5 8		441,68 6,740. 69	1,929, 551,15 6.24	37,530. 15	1,929,5 88,686. 39	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	1,978 ,400. 00			14,640 ,024.8 7	-6,387, 992.80		17,800 .58			21,287 ,364.7 8	44,311 ,583.0 3	2,723.1 8	44,314, 306.21	
（一）综合收 益总额										59,804 ,534.2 2	59,804 ,534.2 2	2,723.1 8	59,807, 257.40	
（二）所有者 投入和减少资 本	1,978 ,400. 00			12,774 ,991.8 7	-6,387, 992.80						21,141 ,384.6 7		21,141, 384.67	
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	1,978 ,400. 00			12,774 ,991.8 7	-6,387, 992.80						21,141 ,384.6 7		21,141, 384.67	
4. 其他														
（三）利润分 配										-38,51 7,169. 44	-38,51 7,169. 44		-38,517 ,169.44	
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 （或股东）的 分配										-38,51 7,169. 44	-38,51 7,169. 44		-38,517 ,169.44	
4. 其他														

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	642,582,824.00			873,392,144.21	36,622,100.00		121,082.87	48,657,368.50	184,142,077.74		1,712,273,397.32	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-217,000.00			6,095,980.78	-21,282,110.00		-74,725.91		-37,287,221.98		-10,200,857.11	
（一）综合收益总额									26,949,360.42		26,949,360.42	
（二）所有者投入和减少资本	-217,000.00			6,095,980.78	-20,628,910.00						26,507,890.78	
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-217,000.00			6,095,980.78	-20,628,910.00						26,507,890.78	
4. 其他												
（三）利润分配					-653,200.00				-64,236,582.40		-63,583,382.40	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配					-653,200.00				-64,236,582.40		-63,583,382.40	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-74,725.91				-74,725.91
1. 本期提取								678,653.94				678,653.94
2. 本期使用								753,379.85				753,379.85
(六) 其他												
四、本期期末余额	642,365,824.00				879,488,124.99	15,339,900.00		46,356.96	48,657,368.50	146,854,855.76		1,702,072,540.21

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	640,604,424.00				843,903,954.32	43,011,000.00		94,668.65	46,272,368.58	201,194,247.90		1,689,058,663.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	640,604,424.00				843,903,954.32	43,011,000.00		94,668.65	46,272,368.58	201,194,247.90		1,689,058,663.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,978,400.00				14,640,024.87	-6,387,992.80		17,800.58		-33,710,601.44		-10,686,383.19

(一)综合收益总额										4,806,568.00		4,806,568.00
(二)所有者投入和减少资本	1,978,400.00				12,774,991.87	-6,387,992.80						21,141,384.67
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,978,400.00				12,774,991.87	-6,387,992.80						21,141,384.67
4. 其他												
(三)利润分配										-38,517,169.44		-38,517,169.44
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-38,517,169.44		-38,517,169.44
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备									17,800.58			17,800.58
1. 本期提取									667,546.6			667,546.62

								2				
2. 本期使用								649,746.04				649,746.04
(六) 其他					1,865,033.00							1,865,033.00
四、本期期末余额	642,582,824.00				858,543,979.19	36,623,007.20		112,469.23	46,272,368.58	167,483,646.46		1,678,372,280.26

三、公司基本情况

湖南中科电气股份有限公司(以下简称公司或本公司)由余新等 49 位自然人作为发起人, 由岳阳中科电气有限公司整体变更设立的股份有限公司, 于2008年5月22日在岳阳市市场监督管理局登记注册, 总部位于湖南省岳阳市。公司现持有统一社会信用代码为914306007607108300的营业执照, 截至2021年6月30日, 公司注册资本642,365,824.00元, 股份总数642,365,824.00股(每股面值1元), 其中, 有限售条件的流通股份: A股114,334,495.00股; 无限售条件的流通股份A股528,031,329.00股。公司股票已于2009年12月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械及器材制造业。主要经营活动电磁、电气、机械设备的设计、制造及销售(不含卫星广播电视地面接收设施及国家监控电子产品); 锂离子电池负极材料相关产品的生产、销售。

本财务报表业经公司2021年8月23日第五届第六次董事会批准对外报出。

本公司将湖南中科星城石墨有限公司、贵州格瑞特新材料有限公司和湖南中科星城科技有限公司三家子公司纳入本期合并财务报表范围, 情况详见本财务报表附注六和七之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资

成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方其他应收款	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方应收款	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
信用期内	1
信用期外至1年以内(含1年，下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年[注]	70或80
5年以上	100

[注]电池负极材料业务4-5年应收账款对应的预期信用损失率为70%，磁电准备业务4-5年应收账款对应的预期信用损失率为80%

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

11、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

(1) 电磁设备业务

原材料发出采用月末一次加权平均法，产成品发出采用个别认定法。

(2) 锂离子电池负极材料业务和石墨化加工业务

存货发出采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履

约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

15、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差

额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

17、固定资产

（1）确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

18、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用年限
专利权	10
软件使用权	5

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已

拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售业务分为电磁设备销售业务及锂电池负极材料销售业务，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

(1) 电磁设备销售业务

公司电磁设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司销售的电磁设备一般属于定制化产品，于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 锂电池负极材料销售业务

公司锂电池负极材料销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的

入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的,按实际支付的金额作为库存股处理,同时进行备查登记。如果将回购的股份注销,则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益;如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付,于职工行权购买本公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号—租赁》,因只有短期租赁业务,公司选择简化处理,即不确认使用权资产和租赁负债,故不需调整期初余额。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、其他

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

分部报告

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
湖南中科星城石墨有限公司	15%
贵州格瑞特新材料有限公司	15%
湖南中科星城科技有限公司	25%

2、税收优惠

1. 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）的规定，及《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，本公司自行开发研制的软件产品按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 2020年9月11日，本公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为GR202043001384，有效期3年，公司2020-2022年度企业所得税减按 15% 的优惠税率执行。子公司星城石墨于2018

年10月17日取得编号为GR20183000607的高新技术企业证书，有效期3年，2018-2020年度企业所得税减按 15% 的优惠税率执行。子公司格瑞特属于设在西部地区的鼓励类产业企业，根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题有通知》(财税〔2011〕58号)的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，按15%的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,224.90	6,161.90
银行存款	262,997,400.38	248,669,814.45
其他货币资金	86,270,837.19	31,987,579.40
合计	349,271,462.47	280,663,555.75

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,769,242.55	3,197,932.20
其中：		
权益工具投资	5,769,242.55	3,197,932.20
其中：		
合计	5,769,242.55	3,197,932.20

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,998,970.61	5,625,859.10
合计	4,998,970.61	5,625,859.10

单位：元

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

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,262,074.33	100.00%	263,103.72	5.00%	4,998,970.61	5,921,956.95	100.00%	296,097.85	5.00%	5,625,859.10
其中:										
商业承兑汇票	5,262,074.33	100.00%	263,103.72	5.00%	4,998,970.61	5,921,956.95	100.00%	296,097.85	5.00%	5,625,859.10
合计	5,262,074.33	100.00%	263,103.72	5.00%	4,998,970.61	5,921,956.95	100.00%	296,097.85	5.00%	5,625,859.10

按组合计提坏账准备: 263,103.72

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	5,262,074.33	263,103.72	5.00%
合计	5,262,074.33	263,103.72	--

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	296,097.85		32,994.13			263,103.72
合计	296,097.85		32,994.13			263,103.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	29,120,873.09	4.16%	17,601,309.18	60.44%	11,519,563.91	28,734,324.37	4.88%	13,732,246.63	47.79%	15,002,077.74
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	670,105,421.72	95.84%	61,852,428.08	9.23%	608,252,993.64	559,769,575.73	95.12%	57,175,970.21	10.21%	502,593,605.52
其中:										
合计	699,226,294.81	100.00%	79,453,737.26	11.36%	619,772,557.55	588,503,900.10	100.00%	70,908,216.84	12.05%	517,595,683.26

按单项计提坏账准备: 17,601,309.18

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	177,050.00	177,050.00	100.00%	收回难度较大
岳阳汇创信息技术有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	收回难度较大
中冶南方(武汉)重工制造有限公司	25,900.00	25,900.00	100.00%	收回难度较大
濮阳星驰电源制造有限公司	61,800.00	61,800.00	100.00%	收回难度较大
南通硬派锂电池有限公司	6,325.00	6,325.00	100.00%	收回难度较大
江西远东电池有限公司	14,550,794.02	5,820,317.61	40.00%	诉讼结案, 执行过程中
郴州永发石墨碳素制品有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	收回难度较大
佛山中能锂电股份有限公司	7,189.20	7,189.20	100.00%	收回难度较大
深圳市比克动力电池有限公司	178,041.87	178,041.87	100.00%	该公司已注销
东莞市格能电子科技有限公司	189,000.00	189,000.00	100.00%	收回难度较大
南阳嘉鹏新能源科技有限公司	207,678.00	207,678.00	100.00%	收回难度较大
深圳市海盈科技股份有限公司东莞分公司	1,337,500.00	668,750.00	50.00%	二审中, 一审支持公司诉讼请求
浙江钱江锂电科技有限公司	7,838,920.00	7,838,920.00	100.00%	收回难度较大
江西星盈科技有限公司	1,412,150.00	706,075.00	50.00%	已向法院提起诉讼
宁波奉化德朗能动力电池有限公司	2,828,525.00	1,414,262.50	50.00%	已向法院申请执行
合计	29,120,873.09	17,601,309.18	--	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	571,685,063.02
1至2年	44,249,437.37

2至3年	24,315,772.68
3年以上	58,976,021.74
3至4年	24,601,155.87
4至5年	9,246,387.13
5年以上	25,128,478.74
合计	699,226,294.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	13,732,246.63	3,957,383.05	88,320.50			17,601,309.18
按组合计提坏账准备	57,175,970.21	4,676,457.87				61,852,428.08
合计	70,908,216.84	8,633,840.92	88,320.50			79,453,737.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
包头北雷连铸工程技术有限公司	38,320.50	银行承兑汇票
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	50,000.00	银行承兑汇票
合计	88,320.50	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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
第一名	142,486,346.91	20.38%	1,424,863.47
第二名	77,088,757.10	11.02%	834,368.08
第三名	32,157,255.92	4.60%	321,572.56
第四名	24,449,160.25	3.50%	244,491.60
第五名	20,888,307.79	2.99%	354,947.08
合计	297,069,827.97	42.49%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	412,200,997.52	225,066,024.16
合计	412,200,997.52	225,066,024.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

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

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

适用 不适用

其他说明：

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	683,735,633.92
小计	683,735,633.92

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	150,433,218.49	99.66%	10,266,738.99	93.04%
1至2年	239,693.95	0.16%	541,506.86	4.91%
2至3年	269,781.99	0.18%	204,584.90	1.85%
3年以上	2,200.00	0.00%	22,031.23	0.20%
合计	150,944,894.43	--	11,034,861.98	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为84,780,710.15元，占预付账款年末余额合计数的比例为56.17%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,871,372.89	10,828,307.69
合计	22,871,372.89	10,828,307.69

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,952,244.00	2,660,924.00
押金	2,712,912.58	3,850,873.05
政府补助	10,329,302.73	4,902,018.70
员工借款	332,110.00	1,490,451.47
预付款项	240,122.85	
其他	6,969,090.04	662,224.99
合计	26,535,782.20	13,566,492.21

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	489,687.46	116,769.69	2,131,727.37	2,738,184.52
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-160,651.87	160,651.87		
--转入第三阶段		-53,909.16	53,909.16	
本期计提	559,967.84	136,510.28	229,746.67	926,224.79
2021 年 6 月 30 日余额	889,003.43	360,022.68	2,415,383.20	3,664,409.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,922,668.54
1 至 2 年	3,600,226.79
2 至 3 年	2,175,015.60
3 年以上	837,871.27
3 至 4 年	247,855.68
4 至 5 年	481,058.54
5 年以上	108,957.05
合计	26,535,782.20

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,635,924.00					1,635,924.00
按组合计提坏账准备	1,102,260.52	768,929.98	-157,294.81			2,028,485.31
合计	2,738,184.52	768,929.98	-157,294.81			3,664,409.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州大龙经济开发区财政局	政府补助	10,329,302.73	1 年以内	38.93%	516,465.14
贵州大龙经济开发区管理委员会	保证金	4,000,000.00	1 年以内	15.07%	200,000.00
宁乡高新技术产业园区管理委员会 会财政分局	押金	2,000,000.00	1 年以内	7.54%	100,000.00
泰州盈泰锂电技术有限公司	往来款	1,635,924.00	4-5 年	6.16%	1,635,924.00
江苏沙钢集团有限公司	保证金	1,040,495.00	1-5 年	3.92%	359,549.50
合计	--	19,005,721.73	--	71.62%	2,811,938.64

5)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
贵州大龙经济开发区财政局	政府补助	10,329,302.73	1 年以内	预计 2021 年 10 月收到

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	151,619,942.96		151,619,942.96	58,582,400.74		58,582,400.74
在产品	167,055,734.62		167,055,734.62	200,029,821.74		200,029,821.74
库存商品	43,807,359.02	4,771,763.39	39,035,595.63	44,771,151.77	4,771,763.39	39,999,388.38
周转材料	4,848,891.72		4,848,891.72	3,318,081.73		3,318,081.73
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	81,752,542.42	2,551,915.61	79,200,626.81	64,593,516.34	2,551,915.61	62,041,600.73
委托加工物资	96,199,419.33		96,199,419.33	22,101,947.82		22,101,947.82
低值易耗品				306,000.00		306,000.00
合计	545,283,890.07	7,323,679.00	537,960,211.07	393,702,920.14	7,323,679.00	386,379,241.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						0.00
库存商品	4,771,763.39					4,771,763.39

发出商品	2,551,915.61					2,551,915.61
合计	7,323,679.00					7,323,679.00

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	20,000,000.00	30,000,000.00
留抵增值税	2,069,695.64	2,434,560.40
预缴所得税	5,357,241.70	489,743.33
结构性存款利息	75,506.85	212,528.54
合计	27,502,444.19	33,136,832.27

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南和创磁电科技有限公司	1,532,793.43			322,453.79						1,855,247.22	
石棉县集能新材料有限公司	41,167,821.09	26,250,000.00		9,745,661.17			5,473,536.44			71,689,945.82	
宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	30,571,135.44			275,102.31						30,846,237.75	
上海领印感应设备			107,983.00	107,983.00							

有限公司											
小计	73,271,74 9.96	26,250,00 0.00	107,983.0 0	10,451,20 0.27	0.00	0.00	5,473,536 .44	0.00	0.00	104,391,4 30.79	
合计	73,271,74 9.96	26,250,00 0.00	107,983.0 0	10,451,20 0.27	0.00	0.00	5,473,536 .44	0.00	0.00	104,391,4 30.79	

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产其中：权益工具投资	545,080.39	545,080.39
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其中：信托受益权	1,564,800.00	1,564,800.00
合计	2,109,880.39	2,109,880.39

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,679,370.37			16,679,370.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,679,370.37			16,679,370.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,381,741.87			5,381,741.87
2.本期增加金额	334,103.07			334,103.07

(1) 计提或摊销	334,103.07			334,103.07
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,715,844.94			5,715,844.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,963,525.43			10,963,525.43
2.期初账面价值	11,297,628.50			11,297,628.50

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	480,602,086.54	492,508,968.95
合计	480,602,086.54	492,508,968.95

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	281,177,279.20	325,645,826.86	9,993,125.94	17,267,011.37	634,083,243.37
2.本期增加金额	260,177.96	7,284,027.03	2,380,789.02	1,210,905.07	11,135,899.08
(1) 购置		4,203,037.61	2,380,789.02	1,206,037.81	7,789,864.44
(2) 在建工程转入	260,177.96	3,080,989.42		4,867.26	3,346,034.64
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	624,600.85	4,942,635.21	1,640,344.84	74,336.48	7,281,917.38
(1) 处置或报废	41,422.24	2,613,573.91	1,640,344.84	52,077.44	4,347,418.43

(2) 转入投资性房地产	583,178.61	2,329,061.30		22,259.04	2,934,498.95
4.期末余额	280,812,856.31	327,987,218.68	10,733,570.12	18,403,579.96	637,937,225.07
二、累计折旧					
1.期初余额	53,212,722.57	68,661,958.34	7,651,894.17	12,047,699.34	141,574,274.42
2.本期增加金额	4,169,639.03	15,903,990.42	374,291.58	778,599.74	21,226,520.76
(1) 计提	4,169,639.03	15,903,990.42	374,291.58	778,599.74	21,226,520.76
3.本期减少金额	41,422.24	3,924,055.09	1,430,807.66	69,371.66	5,465,656.65
(1) 处置或报废	41,422.24	2,613,573.91	1,430,807.66	52,077.44	4,137,881.25
(2) 转入投资性房地产		1,310,481.18	0.00	17,294.22	1,327,775.40
4.期末余额	57,340,939.36	80,641,893.67	6,595,378.09	12,756,927.42	157,335,138.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	223,471,916.95	247,345,325.02	4,138,192.04	5,646,652.54	480,602,086.54
2.期初账面价值	227,964,556.63	256,983,868.52	2,341,231.77	5,219,312.03	492,508,968.95

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	97,034,493.94	7,759,834.91
合计	97,034,493.94	7,759,834.91

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
六号厂房	26,367,422.44		26,367,422.44			
负极设备	65,811,800.03		65,811,800.03	5,002,174.66		5,002,174.66
石墨化设备	1,863,164.76		1,863,164.76	1,704,454.55		1,704,454.55

零星工程	2,992,106.71		2,992,106.71	1,053,205.70		1,053,205.70
合计	97,034,493.94		97,034,493.94	7,759,834.91		7,759,834.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
石墨化设备	96,152,053.39	1,704,454.55	184,577.47	25,867.26		1,863,164.76	94.62%	94.62%				募股资金
负极车间设备	348,042,131.52	4,908,662.78	62,779.26	1,722,268.97		65,966,020.57	52.96%	52.96%				募股资金
四号厂房	21,806,900.00		220,220.82	220,220.82		0.00	100.00%	100.00%				募股资金
五号厂房	14,448,986.00		39,957.14	39,957.14		0.00	100.00%	100.00%				募股资金
六号厂房	37,145,060.08		26,367.42			26,367.42	70.99%	70.99%				募股资金
零星工程		279,188.56	2,991.52	278,605.43		2,992,106.71						其他
合计	517,595,130.99	6,892,305.89	92,583.32	2,286,919.62	0.00	97,188,714.48	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	78,667,871.88	53,544,574.90		1,516,974.47	24,530,000.00	158,259,421.25
2.本期增加金额	54,332,500.00			19,801.98		54,352,301.98
(1) 购置	54,332,500.00			19,801.98		54,352,301.98
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	133,000,371.88	53,544,574.90		1,536,776.45	24,530,000.00	212,611,723.23
二、累计摊销						
1.期初余额	15,187,225.26	31,235,836.94		648,697.24		47,071,759.44
2.本期增加金额	1,255,765.41	2,996,069.99		136,850.43		4,388,685.82
(1) 计提	1,255,765.41	2,996,069.99		136,850.43		4,388,685.82
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	16,441,607.02	34,231,906.93		786,931.32		51,460,445.27
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	116,558,764.86	19,312,667.97		749,845.14	24,530,000.00	161,151,277.97
2.期初账面价值	63,480,646.62	22,308,737.96		868,277.23	24,530,000.00	111,187,661.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 25.18%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
一种智能化板坯电磁搅拌系统	112,062.32							112,062.32
钢连铸结晶器电磁搅拌的控制方法及其控制系统	88,187.98							88,187.98
合计	200,250.30							200,250.30

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------------	------	------	------	------

的事项		企业合并形成的		处置	
锂电池负极材料资产组	472,883,479.59				472,883,479.59
合计	472,883,479.59				472,883,479.59

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	锂电池负极材料资产组
资产组或资产组组合的账面价值	437,267,208.84
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	472,883,479.59
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	910,150,688.43
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	否
2019年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	2019年分为锂电池负极材料业务资产组、石墨化加工业务资产组2个资产组
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	2020年开始两个资产组合并为一个资产组

本次资产组调整前，考虑到中科星城和格瑞特均为公司通过并购重组获得的标的公司，且均处于业绩对赌期，且管理重叠性不太高，故将商誉分别分摊至负极材料业务及石墨化业务，分别作为独立的资产组分别进行管理、考核。2020年1月1日之后，中科星城和格瑞特均结束了业绩承诺期，同时随着公司对格瑞特生产基地的投资推进、格瑞特生产基地负极材料产线逐步投产，格瑞特已经由原有石墨化加工转变为负极材料及石墨化一体化生产基地。为适应公司锂电负极业务发展需要，充分发挥中科星城和格瑞特管理的协同性，提高整体运营效率，公司于2020年召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》，构建了新能源材料事业部，统筹中科星城、格瑞特负极材料业务的运营和拓展，并在新能源材料事业部的架构下采取了一系列整合措施，具体为：①人力资源统一调配。由新能源材料事业部统筹各个公司的组织架构、人力资源及干部任命等，打破法人管理界限，双方主要管理人员重叠，部分业务负责人对各基地业务进行兼管，执行统一的管理标准。双方研发队伍统一，研发人员根据具体项目实际需要分赴各基地开展实地工作，采用相同的标准。②生产、采购和销售统一管理。生产方面由新能源材料事业部统一下达生产任务，双方的各生产基地承担加工车间职能。采购方面大宗材料由新能源材料事业部采购部统一进行供应商管理与选择，销售方面由中科星城对外销售，格瑞特的销售均面向中科星城，承担生产基地的职责，无外部销售。③新能源材料事业部财务管理中心对双方财务实施统一管控，双方财务人员执行统一的内部财务规范制度。由新能源材料事业部财务管理中心统一制定财务计划并调拨资金。从会计核算来看，销售统一由中科星城对外销售，格瑞特的销售均对中科星城，无外部销售。基于上述情况，双方在人事任免、绩效考核、研发管理、财务计划等管理上统一协同，在销售、采购、生产等业务统一调配，因此2020年开始，公司将中科星城与格瑞特合并为同一个资产组。

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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.99%，预测期以后的现金流量按照预测期最后一年的水平确定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据，考虑了预测期存在价格下降可能性等因素；产品销售量根据目前的市场需求及产能对应情况做出合理预测。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
园区绿化工程	474,542.97		58,179.60		416,363.37
租赁费	396,052.79	1,230,092.72	1,247,288.35		378,857.16
装修工程	164,401.28	19,084.96			183,486.24
附属简易工程	1,110,764.71	479,032.25	116,282.43		1,473,514.53
合计	2,145,761.75	1,728,209.93	1,421,750.38		2,452,221.30

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,704,929.29	13,605,739.39	81,266,178.21	12,189,926.73
内部交易未实现利润	36,561,649.80	5,484,247.47	19,075,930.07	2,861,389.51
可抵扣亏损	24,323.83	6,080.96	24,323.83	6,080.96
递延收益	40,801,311.20	6,120,196.70	52,180,368.98	7,827,055.35
年终奖			362,151.07	54,322.66
股份支付	64,119,180.30	9,617,877.06	81,149,526.80	12,172,429.02
交易性金融资产公允价值变动	-1,015,559.55	-152,333.93	1,555,750.80	233,362.62
未支付的投资收益	1,800,000.00	270,000.00	1,800,000.00	270,000.00
合计	232,995,834.87	34,951,807.65	237,414,229.76	35,614,566.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	41,513,978.33	6,227,096.75	43,541,317.58	6,531,197.64
固定资产加速折旧	625,906.05	93,885.91	656,115.51	98,417.33
未收到的投资收益				
尚未收到款项的政府补助	10,329,302.73	1,549,395.41	4,902,018.70	735,302.81
合计	52,469,187.11	7,870,378.07	49,099,451.79	7,364,917.78

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	95,719,701.75		95,719,701.75	3,276,310.27		3,276,310.27
预付土地款	0.00		0.00	38,000,000.00		38,000,000.00
预付购房款	61,088,664.56		61,088,664.56	61,088,664.56		61,088,664.56
抵债商铺	1,328,027.00		1,328,027.00	1,328,027.00		1,328,027.00
合计	158,136,393.31		158,136,393.31	103,693,001.83		103,693,001.83

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	291,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	339,000,000.00	100,000,000.00
抵押及保证借款	21,000,000.00	29,000,000.00
质押及保证借款		
短期借款应付利息	637,104.17	170,944.44
合计	651,637,104.17	179,170,944.44

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	275,560,840.00	99,192,392.00
合计	275,560,840.00	99,192,392.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	154,061,379.30	127,215,971.59
设备采购款	9,196,722.57	10,689,515.66
工程款	9,561,055.35	16,179,157.83
费用类	27,793,145.05	13,094,068.80
合计	200,612,302.27	167,178,713.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京皓瑞凯科技有限公司	995,757.38	质保金
湖南丰益工程有限公司	546,426.67	工程未完工
江苏洪流化工机械有限公司	252,086.90	质保金
长沙藏愚信息技术有限公司	236,645.48	司法冻结
阳泉市宝龙源耐火材料厂	191,059.96	质保金未付
合计	2,221,976.39	--

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	44,852,002.33	24,175,111.75
合计	44,852,002.33	24,175,111.75

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,175,240.26	78,293,291.43	78,132,859.83	18,335,671.86
二、离职后福利-设定提存计划		4,224,711.63	4,224,711.63	
三、辞退福利		-8,795.52	-8,795.52	
合计	18,175,240.26	82,509,207.54	82,348,775.94	18,335,671.86

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,475,921.24	69,907,698.11	69,298,126.52	18,085,492.83
2、职工福利费		3,061,285.21	3,061,285.21	
3、社会保险费		2,863,097.16	2,859,604.62	3,492.54
其中：医疗保险费		2,468,766.58	2,468,766.58	
工伤保险费		394,330.58	390,838.04	3,492.54
4、住房公积金	90,020.00	1,278,489.00	1,329,819.00	38,690.00
5、工会经费和职工教育经费	609,299.02	1,182,721.95	1,584,024.48	207,996.49
合计	18,175,240.26	78,293,291.43	78,132,859.83	18,335,671.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,049,482.41	4,049,482.41	
2、失业保险费		175,229.22	175,229.22	
合计		4,224,711.63	4,224,711.63	

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,132,706.01	3,460,954.96
企业所得税	7,035,454.55	7,727,643.30
个人所得税	677,949.50	559,698.12
城市维护建设税	626,901.54	384,286.52
房产税	533,509.01	533,509.01

土地使用税	11,038.58	11,038.58
教育费附加	447,786.94	274,490.48
印花税	200,025.54	134,072.35
其他税费	449,985.57	403,148.64
合计	16,115,357.24	13,488,841.96

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,843,316.41	49,993,743.16
合计	23,843,316.41	49,993,743.16

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	15,339,990.00	36,622,100.00
待支付的费用	36,531.80	5,130,788.85
往来款	7,594,500.22	6,359,916.13
其他	270,628.19	349,673.98
押金	575,416.20	962,300.00
房租	26,250.00	568,964.20
合计	23,843,316.41	49,993,743.16

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	47,000,000.00	87,000,000.00
一年内到期的长期借款应付利息	52,443.75	116,100.70
合计	47,052,443.75	87,116,100.70

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,163,615.22	3,319,701.71
合计	6,163,615.22	3,319,701.71

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	103,000,000.00	
抵押及保证		
长期借款应付利息	94,937.50	
合计	103,094,937.50	

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,260,474.08	7,517,758.32	5,815,810.15	45,962,422.25	
合计	44,260,474.08	7,517,758.32	5,815,810.15	45,962,422.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2010 年中央预算内投资项目 100 台套/年电机系统节能高压变频	728,333.33						728,333.33	与资产相关
坯连铸用高推力电磁搅拌辊成套系统产业化升级	4,432,777.81						4,432,777.81	与资产相关
2017 年度企业扶持资金	21,768,397.60						21,768,397.60	与资产相关

(第八批)KZ025 土地补贴收入								
国家磁力设备质量监督检验中心车间改造补贴款	1,330,641.98						1,330,641.98	与资产相关
创业园区发展"135"工程奖金	230,138.60	0.00		21,009.90			209,128.70	与资产相关
2016 年第二季度装备补贴	288,694.83	0.00		26,245.02			262,449.81	与资产相关
2016 年第四季度装备补贴	431,895.25	0.00		37,599.96			394,295.29	与资产相关
智能制造专项资金	597,383.09	0.00		49,700.04			547,683.05	与资产相关
制造强省专项资金(锂离子动力负极材料智能化生产线项目)	875,000.00	0.00		75,000.00			800,000.00	与资产相关
动力锂离子电池微晶石墨负极材料制备关键技术研究专项资金	1,864,868.62	0.00		80,894.49			1,783,974.13	与资产相关
国科议程办字【2020】10 固废资源化重点专项补助资金		360,100.00		360,100.00			0.00	与收益相关
长发改工业【2020】290 号 先进储能材料产业发展项目		1,200,000.00					1,200,000.00	与收益相关

2020 年度第八批创新型省份建设专项资金		100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
2020 年外贸进出口奖励		108,100.00		108,100.00			0.00	与收益相关
工业发展十强企业奖		300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
优秀职业经理人奖		20,000.00		20,000.00			0.00	与收益相关
土地返还款	5,277,342.97	1,250,000.00	0.00	67,602.42	0.00	0.00	6,459,740.55	与资产相关
预算内基本建设投资款	2,475,000.00			150,000.00			2,325,000.00	与资产相关
工业和信息化发展专项资金	3,960,000.00			240,000.00			3,720,000.00	与资产相关
用电补助	0.00	3,890,332.07		3,890,332.07			0.00	与收益相关
吸纳就业困难人员社会保障金	0.00	59,426.25		59,426.25			0.00	与收益相关
扩大生产促进就业奖励金	0.00	100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
工业企业结构调整专项奖金	0.00	129,800.00		129,800.00			0.00	与收益相关
合计	44,260,474.08	7,517,758.32		5,815,810.15			45,962,422.25	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	642,582,824.00				-217,000.00	-217,000.00	642,365,824.00

其他说明：

2021年3月15日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>相应条款的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨

通知债权人的公告》，对不符合解禁条件的217,000股限制性股票进行了回购，其中减少股本217,000.00元，减少资本公积297,290.00元；本次减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2021年3月30日出具了《验资报告》(天健验(2021) 2-5号)。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	837,062,658.62	18,071,450.00	297,290.00	854,836,818.62
其他资本公积	36,329,485.59	6,393,270.78	18,071,450.00	24,651,306.37
合计	873,392,144.21	24,464,720.78	18,368,740.00	879,488,124.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价本期增加18,071,450.00元，系本期符合解禁条件的7,641,000.00股，对应的其他资本公积18,071,450.00元转至股本溢价；股本溢价本期减少297,290.00元详见本财务报表附注五(一)32之说明。
- 2) 其他资本公积本期增加系限制性股票激励计划本期确认股份支付费用2,607,634.50元,实施股权激励计划按照期末股票收盘价格确认递延所得税资产对应确认其他资本公积3,785,636.28元；减少系满足解禁条件的股份解禁后年，对应溢价结转至股本溢价。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	36,622,100.00		21,282,110.00	15,339,990.00
合计	36,622,100.00		21,282,110.00	15,339,990.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系根据公司2020年度利润分配方案，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税）中属于限制性股票激励计划的分红金额,此部分金额在股票回购时调整回购价格，相应减少653,200.00元；限制性股票首批第二期及预留部分第一期已于2021年3月19日解禁，对满足解禁条件的限制性股票库存股予以结转减少20,114,620.00元；对不符合解禁条件的股份进行回购，减少库存股514,290.00元。

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	121,082.87	678,653.94	753,379.85	46,356.96
合计	121,082.87	678,653.94	753,379.85	46,356.96

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,657,368.50	0.00	0.00	48,657,368.50
合计	48,657,368.50			48,657,368.50

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	564,589,125.69	441,686,740.69
调整后期初未分配利润	564,589,125.69	441,686,740.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,447,616.88	59,804,534.22
应付普通股股利	64,236,582.40	38,517,169.44
期末未分配利润	659,800,160.17	462,974,105.47

调整期初未分配利润明细：

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

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	806,151,152.05	523,546,613.08	358,247,529.58	220,070,586.23
其他业务	16,561,026.23	13,555,972.46	6,315,439.11	5,049,636.15
合计	822,712,178.28	537,102,585.54	364,562,968.69	225,120,222.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
锂离子电池负极材料	685,982,091.04		685,982,091.04
电磁设备	120,169,062.01		120,169,062.01
其他收入	16,561,026.23		16,561,026.23
合计			822,712,179.28

与履约义务相关的信息：

公司销售电磁搅拌器等定制化产品，于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕后确认收入。公司销售其他标准化产品，于产品移交给客户、对方签收后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,222,715.61	1,275,976.50
教育费附加	900,936.72	903,706.71
房产税	1,372,750.41	1,268,176.86
土地使用税	939,650.88	843,614.78
车船使用税	13,073.90	10,200.00
印花税	907,982.13	372,543.05
其他税费	454,446.53	197,562.66
合计	5,811,556.18	4,871,780.56

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,548,730.53	9,070,654.69
包装费	1,280,979.69	1,031,908.83
运输费	16,575,886.95	4,731,513.54
差旅费	1,299,846.87	929,635.58
业务招待费	1,937,258.09	804,977.09
售后服务费	432,331.45	549,856.59
其他	1,925,482.60	2,662,142.19
合计	35,000,516.18	19,780,688.51

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票费用确认	2,607,634.50	8,270,527.50
人工费用	11,870,736.43	6,812,891.88

折旧与摊销	4,842,492.12	4,202,929.90
董事会费	3,363,121.48	1,599,856.79
业务招待费	992,344.99	818,637.89
管理咨询费	1,534,101.60	651,349.34
办公通讯费	1,312,054.37	1,432,911.68
差旅费	370,939.69	317,123.74
汽车费用	303,479.64	61,233.56
环保费	973,089.22	374,418.32
修理费	1,118,684.88	39,673.87
其他	1,108,954.42	785,469.49
合计	30,397,633.34	25,367,023.96

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	20,120,275.40	14,901,534.78
人工费用	14,399,817.43	8,089,113.71
折旧与摊销	3,174,775.94	3,478,823.51
技术咨询费	2,793,726.14	2,483,838.48
其他费用	1,479,323.70	772,833.84
合计	41,967,918.61	29,726,144.32

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,744,832.69	6,412,487.68
减：利息收入	411,675.14	651,120.27
汇兑损益	500,355.60	-418,991.67
现金折扣	57,560.57	-43,580.52
承兑贴息		
其他	219,831.38	152,459.90
合计	9,110,904.96	5,442,080.37

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,480,100.24	8,445,264.69
其它	142,604.04	83,481.78
合计	15,622,704.28	8,528,746.47

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,510,547.39	225,920.10
理财产品收益	706,430.37	3,751,942.80
其它	29,789.95	-360,000.00
合计	8,246,767.71	3,617,862.90

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,571,310.35	-777,875.40
合计	2,571,310.35	-777,875.40

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-926,224.79	-27,246.63
应收账款坏账损失	-8,525,520.42	3,215,675.28
商业承兑坏账损失	32,994.13	-651,108.07
合计	-9,418,751.08	2,537,320.58

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-305,464.80	

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
经营赔偿所得	43,780.74	143,804.70	43,780.74
其他	12,653.56	73,200.43	12,653.56
合计	56,434.30	217,005.13	56,434.30

50、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
对外捐赠		1,615,929.20	
非流动资产毁损报废损失	613,970.26	20,595.36	613,970.26
固定资产处置损失			
其他	39,853.56	42,605.48	39,853.56
债务重组损失	52,904.00	137,374.00	52,904.00
合计	706,727.82	1,816,504.04	706,727.82

51、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,931,538.92	8,166,594.54
递延所得税费用	1,001,871.21	-1,412,267.71
合计	19,933,410.13	6,754,326.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	179,387,336.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,908,339.13
调整以前期间所得税的影响	58,239.91

非应税收入的影响	-2,286,451.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,112,622.38
研发支出加计扣除的影响	-5,859,339.93
所得税费用	19,933,410.13

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	364,965.07	695,013.36
政府补助收入	8,543,404.32	6,022,648.54
往来款及其他	1,170,308.98	5,900,010.81
合计	10,078,678.37	12,617,672.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	13,689,247.18	28,254,409.76
费用	42,102,149.27	
合计	55,791,396.45	28,254,409.76

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财产品	140,000,000.00	60,000,000.00
合计	140,000,000.00	60,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	130,000,000.00	60,000,000.00
合计	130,000,000.00	60,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现对应保证金及贴息		29,980,000.00
回购并减资注销限制性股票	514,290.00	53,511.47
其它股权资金退还	635,000.00	
合计	1,149,290.00	30,033,511.47

53、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	159,453,926.28	59,807,257.40
加：资产减值准备	9,418,751.08	-2,537,320.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,560,623.83	15,890,040.35
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,388,685.82	3,999,183.59
长期待摊费用摊销	1,421,750.38	1,556,452.18
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）	781,151.08	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	138,283.98	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,571,310.35	777,875.40
财务费用（收益以“-”号填列）	9,245,188.29	6,438,862.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,246,767.71	-3,617,862.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	662,759.21	201,015.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	505,460.29	-2,701,865.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-151,580,969.93	26,756,922.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-592,338,418.76	41,049,971.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	204,745,706.87	-78,629,233.38
其他	815,710.00	8,270,527.50
经营活动产生的现金流量净额	-341,599,469.64	77,261,826.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	263,000,625.14	122,733,182.11
减：现金的期初余额	248,675,976.35	283,553,455.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,324,648.79	-160,820,273.19

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	263,000,625.14	248,675,976.35
其中：库存现金	3,224.90	6,161.90
可随时用于支付的银行存款	262,997,400.24	248,669,814.45
三、期末现金及现金等价物余额	263,000,625.14	248,675,976.35

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,270,837.33	银行承兑保证金、银行履约保函保证金
固定资产	113,924,319.02	银行借款抵押
无形资产	42,723,276.84	银行借款抵押
合计	242,918,433.19	--

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	61,215,934.37
其中：美元	9,476,004.12	6.4601	61,215,934.22
欧元	0.02	7.6862	0.15

港币			
应收账款	--	--	17,982,117.27
其中：美元	2,761,272.00	6.4601	17,838,093.25
欧元	18,738.00	7.6862	144,024.02
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	2,544,694.06	软件产品即征即退税款	2,544,694.06
与收益相关	108,750.00	岳阳市职工技能培训补贴	108,750.00
与收益相关	289,500.00	2020 企业研发奖补资金	289,500.00
与收益相关	1,243,242.00	困难企业稳岗补贴	1,243,242.00
与收益相关	50,820.00	岳阳市开发区劳动就业中心以工代训补贴	50,820.00
与资产相关	230,138.60	创业园区发展"135"工程奖金	21,009.90
与资产相关	875,000.00	制造强省专项资金(锂离子动力负极材料智能化生产线项目)	75,000.00
与资产相关	1,864,868.62	动力锂离子电池微晶石墨负极材料制备关键技术研究专项资金	80,894.49
与资产相关	288,694.83	2016 年第二季度装备补贴	26,245.02
与资产相关	431,895.25	2016 年第四季度装备补贴	37,599.96
与资产相关	597,383.09	智能制造专项资金	49,700.04
与收益相关	360,100.00	国科议程办字【2020】10 固废资源化重点专项补助资金	360,100.00
与收益相关	100,000.00	2020 年度第八批创新型省份建设专项资金	100,000.00
与收益相关	108,100.00	2020 年外贸进出口奖励	108,100.00
与收益相关	300,000.00	工业发展十强企业奖	300,000.00
与收益相关	20,000.00	优秀职业经理人奖	20,000.00
与资产相关	67,602.42	开发区管委会土地购置补贴	67,602.42
与收益相关	9,317,616.10	开发区管委会电费补贴	9,317,616.10
与收益相关	59,426.25	铜仁市企业稳岗补贴	59,426.25

与收益相关	100,000.00	贵州省工业和信息化厅扩大生产促进就业奖励金	100,000.00
与收益相关	129,800.00	开发区管委会工业企业结构调整专项奖金	129,800.00
与资产相关	2,500,000.00	开发区管委会预算内基本建设投资款	150,000.00
与资产相关	4,000,000.00	开发区管委会工业和信息化发展专项资金	240,000.00
小计	25,587,631.22		15,480,100.24

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南中科星城石墨有限公司	长沙	长沙	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售	99.99%		非同一控制下合并
贵州格瑞特新材料有限公司	铜仁	铜仁	锂离子电池负极材料及相关产品加工	100.00%		非同一控制下合并
湖南中科星城科技有限公司	长沙	长沙	锂离子电池负极材料技术开发服务	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南中科星城石墨有限公司	0.01%	6,309.40		50,764.80

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南中科星城石墨有限公司	1,612,866,141.75	171,950,792.61	1,784,816,934.36	906,290,974.43	114,528,129.45	1,020,819,103.88	943,153,726.78	153,767,991.19	1,096,921,717.96	403,735,910.27	10,801,414.29	414,537,324.56

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
湖南中科星城石墨有限公司	692,823,477.23	80,411,360.68	80,411,360.68	-316,240,576.74	274,907,622.07	34,555,498.01	34,555,498.01	52,367,815.78

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	104,391,430.79	73,271,749.96
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,869,680.83	5,239,425.69

其他说明

(1) 公司对石棉县集能新材料有限公司投资5,625万元，投资完成后，公司持有石棉县集能新材料有限公司37.5%的股份，按照权益法进行核算；

(2) 公司对宁波科泓产业投资中心(有限合伙)的认缴出资比例为30%，按照权益法进行核算；

(3) 公司持有湖南和创磁电科技有限公司18%的股份，因派有执行董事一名，参与其经营管理，对其构成重大影响。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	5,769,242.55			5,769,242.55
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,769,242.55			5,769,242.55
(八) 应收款项融资		412,200,997.52		412,200,997.52
(九) 其他非流动金融资产		2,109,880.39		2,109,880.39
权益工具投资		545,080.39		545,080.39
信托受益权		1,564,800.00		1,564,800.00

持续以公允价值计量的负债总额	5,769,242.55	414,310,877.91		420,080,120.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司以证券交易所在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场价格作为确定公允价值的依据。

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

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

对于其他非流动金融资产，根据天津市高级人民法院、天津市第二中级人民法院批准的《渤钢系企业重整计划》，普通债权中50万以上部分按照52%:48%的比例分别在钢铁资产平台通过设计合伙企业进行债转股予以清偿、在非钢资产平台通过受让信托受益权份额受偿，公司应收天津钢铁集团有限公司的债权共计3,260,000.00元，其中52.00%债权即1,695,200.00元转为对天津渤钢十五号企业管理合伙企业的股权投资，并按享有的股权份额545,080.39元列报于其他非流动金融资产；其中48%债权即1,564,800.00元转为对建信信托-彩蝶1号财产权信托计划受益权，并按享有的信托受益权份额1,564,800.00元列报于其他非流动金融资产。

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
石棉县集能新材料有限公司	联营企业
宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	联营企业

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨坚	监事
张纯	监事

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
石棉县集能新材料有限公司	委托加工费	63,007,961.01	153,000,000.00	否	20,702,303.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石棉县集能新材料有限公司	材料	515,794.45	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
余新	50,000,000.00	2018年10月15日	2021年09月13日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,136,485.89	2,389,254.53

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	杨坚	15,000.00	750.00		
其他应收款	张纯	37,862.35	1,893.12	32,764.22	1,638.21
小计		52,862.35	2,643.12	32,764.22	1,638.21

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	石棉县集能新材料有限公司	13,157,188.83	11,161,391.85
小 计		13,157,188.83	11,161,391.85
其他应付款	宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	1,800,000.00	1,800,000.00
小 计		1,800,000.00	1,800,000.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,641,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	217,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2019年1月18日授予限制性股票授予价格:2.46元/股,履行期限:2019年2月27日至2022年2月26日;2019年12月20日授予限制性股票授予价格:3.67元/股,履行期限:2020年3月11日至2022年3月10日/2020年9月8日至2022年9月7日。

其他说明

2021年3月15日,公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>相应条款的议案》,并披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》,对不符合解禁条件的217,000股限制性股票进行了回购,其中减少股本217,000.00元,减少资本公积297,290.00元;本次减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2021年3月30日出具了《验资报告》(天健验(2021)2-5号)。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	收盘价及考虑期权成本的价格
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,844,822.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,607,634.50

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

确定报告分部考虑的因素：公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对电磁设备业务、锂离子电池负极材料业务及石墨化加工业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电磁设备	锂离子电池负极材料	分部间抵销	合计
主营业务收入	131,135,433.66	685,982,090.04	-10,966,371.65	806,151,152.05
主营业务成本	72,811,758.15	456,503,642.73	-5,768,787.80	523,546,613.08
资产总额	2,287,058,797.40	2,505,695,286.27	-1,136,585,083.18	3,656,169,000.49
负债总额	584,986,257.19	983,229,519.04	-127,115,385.16	1,441,100,391.07

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	402,950.00	0.19%	402,950.00	100.00%	0.00	1,219,360.00	0.55%	491,270.50	40.29%	728,089.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	208,745,102.57	99.81%	54,111,739.55	25.92%	154,633,363.02	219,129,704.61	99.45%	50,704,121.29	23.14%	168,425,583.32
其中：										
合计	209,148,052.57	100.00%	54,514,689.55	26.07%	154,633,363.02	220,349,064.61	100.00%	51,195,391.79	23.23%	169,153,672.82

按单项计提坏账准备：402,950.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	177,050.00	177,050.00	100.00%	收回难度较大
岳阳汇创信息技术有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	收回难度较大
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	25,900.00	25,900.00	100.00%	收回难度较大
合计	402,950.00	402,950.00	--	--

按组合计提坏账准备：54111739.55

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	117,717,054.92	5,885,852.75	5.00%
1 至 2 年	20,604,035.40	2,060,403.54	10.00%
2 至 3 年	19,377,569.08	5,813,270.72	30.00%
3 至 4 年	17,695,486.40	8,847,743.20	50.00%
4 至 5 年	9,232,437.13	7,385,949.70	80.00%
5 年以上	24,118,519.64	24,118,519.64	100.00%
合计	208,745,102.57	54,111,739.55	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	117,717,054.92
1 至 2 年	20,604,035.40
2 至 3 年	19,377,569.08
3 年以上	51,449,393.17
3 至 4 年	17,790,486.40
4 至 5 年	9,232,437.13
5 年以上	24,426,469.64
合计	209,148,052.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	491,270.50		88,320.50			402,950.00
按组合计提坏账准备	50,704,121.29	3,407,618.26				54,111,739.55
合计	51,195,391.79	3,407,618.26	88,320.50			54,514,689.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
包头北雷连铸工程技术有限公司	38,320.50	银行承兑汇票
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	50,000.00	银行承兑汇票
合计	88,320.50	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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
第一名	11,108,098.63	5.31%	2,255,496.07
第二名	9,649,977.50	4.61%	7,347,935.15
第三名	8,770,672.00	4.19%	7,180,666.00
第四名	7,769,045.07	3.71%	388,452.25
第五名	7,164,413.41	3.43%	391,611.54
合计	44,462,206.61	21.25%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	126,952,922.42	4,949,305.67
合计	126,952,922.42	4,949,305.67

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	100,000.00	2,993,193.64
借款		1,490,451.47
往来款	121,350,322.23	1,025,000.00
其他	6,320,781.39	
合计	127,771,103.62	5,508,645.11

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	211,702.45	85,100.84	262,536.15	559,339.44
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-69,459.44	69,459.44		
--转入第三阶段		-9,338.46	9,338.46	
本期计提	94,743.05	-6,302.94	170,401.65	258,841.76
2021 年 6 月 30 日余额	236,986.06	138,918.88	442,276.26	818,181.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	125,794,193.37
1 至 2 年	1,389,188.81
2 至 3 年	93,384.60
3 年以上	494,336.84
3 至 4 年	10,000.00
4 至 5 年	375,379.79
5 年以上	108,957.05

合计	127,771,103.62
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	559,339.44	258,841.76				818,181.20
合计	559,339.44	258,841.76				818,181.20

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏沙钢集团有限公司	保证金	1,040,495.00	1-5 年	0.81%	359,549.50
安阳钢铁股份有限公司	保证金	940,000.00	1 年以内	0.74%	47,000.00
北京迪基透科技有限公司	PLM 项目二期预付款	331,516.19	1 年以内	0.26%	16,575.81
湖南省磁力设备质量监督检验中心	房屋租金	222,540.00	1 年以内	0.17%	11,127.00
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	预付工程款	210,000.00	1 年以内	0.16%	10,500.00
合计	--	2,744,551.19	--	2.15%	444,752.31

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,463,983,135.01		1,463,983,135.01	1,462,813,213.01		1,462,813,213.01
对联营、合营企业投资	104,391,430.79		104,391,430.79	73,271,749.96		73,271,749.96
合计	1,568,374,565.80		1,568,374,565.80	1,536,084,962.97		1,536,084,962.97

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

湖南中科星城石墨有限公司	713,199,947.90	815,710.00								714,015,657.90	
贵州格瑞特新材料有限公司	686,613,265.11	354,212.00								686,967,477.11	
湖南中科星城科技有限公司	63,000,000.00									63,000,000.00	
合计	1,462,813,213.01	1,169,922.00								1,463,983,135.01	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖南和创磁电科技有限公司	1,532,793.43			322,453.79							1,855,247.22	
石棉县集能新材料有限公司	41,167,821.09	26,250,000.00		9,745,661.17			5,473,536.44				71,689,945.82	
宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	30,571,135.44			275,102.31							30,846,237.75	
上海领印感应设备有限公司			107,983.00	107,983.00								
小计	73,271,749.96	26,250,000.00	107,983.00	10,451,200.27			5,473,536.44				104,391,430.79	
合计	73,271,749.96	26,250,000.00	107,983.00	10,451,200.27			5,473,536.44				104,391,430.79	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,135,433.66	72,811,758.15	88,010,946.24	46,655,715.73
其他业务	2,970,914.66	1,092,540.86	1,973,476.34	1,124,255.04
合计	134,106,348.32	73,904,299.01	89,984,422.58	47,779,970.77

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中:			
电磁设备	131,135,433.60		131,135,433.60
其他	2,970,914.66		2,970,914.66

与履约义务相关的信息:

公司销售电磁搅拌器等定制化产品,于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕后确认收入。公司销售其他标准化产品,于产品移交给客户、对方签收后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,451,200.27	1,453,424.97
其他	29,789.95	-360,000.00
合计	10,480,990.22	1,093,424.97

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-418,751.80	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,617,790.08	
债务重组损益	-52,904.00	
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	614,296.48	

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、合同资产减值准备转回	88,320.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-469,581.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,121.67	
减：所得税影响额	507,493.72	
少数股东权益影响额	60.16	
合计	2,875,737.62	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
项目用电补贴	9,317,616.10	与生产经营密切相关且持续享受
软件产品即征即退税款	2,544,694.06	与生产经营密切相关且持续享受

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.2513	0.2503
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.20%	0.2477	0.2458

湖南中科电气股份有限公司

董事长：余新

二〇二一年八月二十三日