



天宏锂电

NEEQ:873152

浙江天宏锂电股份有限公司



半年度报告

2021

目录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	102

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人都伟云、主管会计工作负责人凌卫星及会计机构负责人（会计主管人员）凌卫星保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重大风险提示表】

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

	<p>的风险。核心技术人员的流失可能导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密，以及不能及时根据行业涌现的新业务、新需求而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。</p>
汇率风险	<p>公司的部分产品销往海外，销售收入以美元、日元等货币计量，结汇为人民币时，汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。近期，人民币汇率波动较大，公司销售海外的收入面临一定的汇率波动风险。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司主要原材料为电芯。锂电池产业链的中下游企业主要是通过采购电芯进行下一步的研发设计和生产，因而其利润变化易受上游材料价格的波动以及贸易环境的影响。</p>
出口地区的政治经济政策风险	<p>公司产品的外销国家政治、经济环境稳定，对公司经营不存在重大影响。但是经济政策层面，由于全球宏观经济波动频繁，国际贸易保护主义加剧。报告期内公司对外出口业务持续、平稳，但仍然需警惕出口地区的政治经济政策变动对公司带来的风险。</p>
本期重大风险因素分析：	<p>一、公司治理风险应对措施：公司在不断完善、规范治理结构。2021年，公司按照法律法规和章程要求，召开了董事会、监事会、临时股东大会，审议了多项议案，并在全国中小企业股份转让系统进行了披露。</p> <p>二、行业竞争风险应对措施：公司通过一方面储备原有工艺的基础上不断研发新工艺，提升产品外观和品质，另一面增加规模，降低单位生产成本，提升产品性价比。</p> <p>三、人才流失的风险应对措施：公司在提高核心技术人员收入的基础上，让核心技术人员持有公司股份，与公司平台一起成长。</p> <p>四、汇率波动风险应对措施：做好和客户的沟通，锁定产品价格。同时，关注汇率市场的变化，做一些交易对冲贸易。</p> <p>五、原材料价格波动的风险应对措施：公司力求在同行业原材料价格采购处于低位，同时增加和供应商的沟通，了解市场行情，增加或者减少库存，通过锁定订单等形式，应对原材料的波动风险。</p> <p>六、出口地区的政治经济政策风险应对措施：对于欧美等地的贸易保护，我司在不断完善各类符合出口条件的认证，同时降低产品成本，让产品更具优势。对于南美，非洲等地，尽量减小收款风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天宏锂电	指	浙江天宏锂电股份有限公司
天赋力合伙	指	长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）
高级管理人员、高管、管理层	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
治理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2021 年半年度
《公司章程》	指	《浙江天宏锂电股份有限公司章程》
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书	钱旭
联系地址	浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号
电话	18057262998
传真	0572-6216650
电子邮箱	Qx1982@cnthpower.com
公司网址	www.cnthpower.com
办公地址	浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号
邮政编码	313100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015 年 3 月 20 日
挂牌时间	2019 年 2 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业(C38)-电池制造（C384）-锂离子电池制造（C3841）
主要业务	一般项目：工程和技术研究和试验发展；电池制造；电池销售；助动自行车、代步车及零配件销售；电力电子元器件销售；照明器具销售；灯具销售；变压器、整流器和电感器制造；电子元器件与机电组件设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口，技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
主要产品与服务项目	助力自行车锂电池、轻型叉车锂电池、电摩电池
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	35,000,001
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为（都伟云、周新芳、周志伟、钱旭）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（都伟云、周新芳、周志伟、钱旭），一致行动人为（都伟云、周新芳、周志伟、钱旭、长兴天赋力股权投资合伙企业(有限合伙)）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330522329854749P	否
注册地址	浙江省湖州市长兴县长城路 318 号	否
注册资本（元）	35,000,001	是

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用√不适用

七、 报告期后更新情况

适用√不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	146,328,926.14	71,503,132.79	104.65%
毛利率%	18.63%	15.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,842,766.70	3,106,195.65	88.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,681,464.03	2,820,127.50	314.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.59%	11.83%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	27.17%	10.74%	-
基本每股收益	0.17	0.14	19.21%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	195,816,332.91	165,350,530.57	18.42%
负债总计	145,987,050.68	127,367,681.73	14.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,831,638.65	37,985,275.57	31.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.69	-15.67%
资产负债率%（母公司）	74.47%	77.03%	-
资产负债率%（合并）	74.55%	77.03%	-
流动比率	1.20	1.15	-
利息保障倍数	215.69	18.75	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	594,506.58	-1,883,496.16	131.56%
应收账款周转率	1.68	2.72	-
存货周转率	2.24	1.36	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.42%	15.45%	-
营业收入增长率%	104.65%	4.57%	-
净利润增长率%	88.10%	15%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

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

（一）销售模式

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

1.境外客户销售模式

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

2.境内客户销售模式

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

（二）研发模式

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

础。

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

（三）组装模式

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

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	24,767,954.55	12.65%	20,925,609.85	12.66%	18.36%
应收款项融资	1,217,375.20	0.62%	-	-	-
应收账款	76,861,060.41	39.25%	62,243,949.20	37.64%	23.48%
存货	58,324,597.89	29.79%	47,878,564.29	28.96%	21.82%
固定资产	18,843,791.96	9.62%	19,440,360.17	11.76%	-3.07%
短期借款	5,107,996.29	2.61%	5,009,044.44	3.03%	1.98%
长期借款	8,750,000.00	4.47%	10,503,315.45	6.35%	-16.69%
应付账款	77,326,900.69	39.49%	76,059,909.12	46.00%	1.67%
应付票据	40,183,847.91	20.52%	14,773,600.00	8.93%	172.00%
实收资本	35,000,001.00	17.87%	22,500,000.00	13.61%	55.56%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金增长 18.36%，主要销售增加，回款增长所致。
- 2、应收账款增长 23.48%，主要为销售规模增长，应收账款相应增长所致。
- 3、存货增长 21.82%，主要为订单增长，库存原材料相应增长所致。
- 4、长期借款下降 16.69%，主要为银行借款减少所致。
- 5、应付票据增长 172%，主要为银行承兑汇票增加所致。
- 6、实收资本增长 55.56%，主要是利润转增股本所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	146,328,926.14	-	71,503,132.79	-	104.65%
营业成本	119,060,665.64	81.37%	60,161,241.93	84.14%	97.90%
毛利率	18.63%	-	15.86%	-	-
税金及附加	340,299.76	0.23%	26,993.76	0.04%	1160.66%
销售费用	4,203,000.01	2.87%	2,427,336.34	3.39%	73.15%
管理费用	6,092,642.15	4.16%	2,231,590.82	3.12%	173.02%
研发费用	7,652,514.23	5.23%	2,864,125.11	4.01%	167.19%
财务费用	330,520.89	0.23%	540,667.11	0.76%	-38.87%
营业利润	6,840,334.98	4.67%	3,507,028.48	4.90%	95.05%
营业外收入	92,942.24	0.06%	80,700.00	0.11%	15.17%
营业外支出	46,424.16	0.03%	-	-	-
利润总额	6,886,853.06	4.71%	3,587,728.48	5.02%	91.96%
所得税费用	1,044,016.05	0.71%	481,532.83	0.67%	116.81%
净利润	5,842,837.01	3.99%	3,106,195.65	4.34%	88.10%
经营活动产生的现金流量净额	594,506.58	-	-1,883,496.16	-	131.56%
投资活动产生的现金流量净额	18,939.90	-	-2,179,140.85	-	100.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,646,856.80	-	2,724,016.14	-	-380.72%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入增长 104.65%，主要为两轮轻型助力车出口市场增长（部分原因为疫情期间各国不鼓励公共交通出行），轻型电动叉车市场增长所致。
- 2、营业成本增长 97.90%，主要为销售规模增长所致。
- 3、毛利率 18.63%，比去年同期增长，主要是生产规模扩大，生产效率提高，单位成本降低所致。
- 4、税金及附加增长 1160.66%，主要为公司规模增长，员工人数增加，税费相应增长所致。
- 5、销售费用增长 73.15%，主要为销售规模增长，人员薪酬、及股份支付等费用增长所致。
- 6、管理费用增长 173.02%，主要为职工薪酬及股份支付费用增长所致。
- 7、研发费用增长 167.19%，主要为研发投入及股份支付费用增长所致。
- 8、财务费用下降 38.87%，主要为利息费用减少所致。
- 9、营业利润增长 95.05%，主要因为销售规模增长，生产效率增高所致
- 10、利润总额增长 91.96%，主要因为销售规模增长，生产效率提高所致。
- 11、所得税费用增长 116.81%，主要为利润增长，所得税相应增长所致。
- 12、净利润增长 88.10%，主要为销售收入增长，销售规模扩大所致。
- 13、经营活动现金流增长 131.56%，主要为应收账款今年回收比较及时所致。

- 14、投资活动现金增长 100.87%，主要是今年固定资产投资增长所致。
15、筹资活动产生现金流下降 380.72%，主要为银行贷款到期还贷所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-29,184.46
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）	146,153.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,945.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,003,596.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,062.87
非经常性损益合计	-5,806,618.78
所得税影响数	32,078.55
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-5,838,697.33

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

1、 合并财务报表

项目	2020年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	60,303,500.60	1,940,448.60	62,243,949.20
预付款项	923,661.02	-139,747.20	783,913.82
其他应收款	562,263.70	-18,169.26	544,094.44
存货	50,906,118.52	-3,027,554.23	47,878,564.29
合同资产	714,846.31	148,262.98	863,109.29
固定资产	19,550,142.93	-109,782.76	19,440,360.17
其他非流动资产	258,325.20	112,151.26	370,476.46
递延所得税资产	859,520.06	345,867.12	1,205,387.18
应付职工薪酬	3,519,506.14	858,076.49	4,377,582.63

应交税费	6,014,644.11	298,831.31	6,313,475.42
其他应付款	3,585,010.73	-121,305.32	3,463,705.41
合同负债	2,771,080.42	-476,405.39	2,294,675.03
其他流动负债	253,843.27	-59,544.61	194,298.66
预计负债	372,834.83	118,879.59	491,714.42
盈余公积	2,567,004.38	-177,093.83	2,389,910.55
未分配利润	12,850,284.49	-1,189,961.73	11,660,322.76

2、母公司资产负债表项目

项目	2020年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	60,303,500.60	1,940,448.60	62,243,949.20
预付账款	923,661.02	-139,747.20	783,913.82
其他应收款	562,263.70	-18,169.26	544,094.44
存货	50,906,118.52	-3,027,554.23	47,878,564.29
合同资产	714,846.31	148,262.98	863,109.29
固定资产	19,550,142.93	-109,782.76	19,440,360.17
其他非流动资产	258,325.20	112,151.26	370,476.46
递延所得税资产	859,520.06	345,867.12	1,205,387.18
应付职工薪酬	3,519,506.14	858,076.49	4,377,582.63
应交税费	6,014,644.11	298,831.31	6,313,475.42
其他应付款	3,585,010.73	-121,305.32	3,463,705.41
合同负债	2,771,080.42	-476,405.39	2,294,675.03
其他流动负债	253,843.27	-59,544.61	194,298.66
预计负债	372,834.83	118,879.59	491,714.42
盈余公积	2,567,004.38	-177,093.83	2,389,910.55
未分配利润	12,852,810.27	-1,189,961.73	11,662,848.54

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用□不适用

1、会计政策变更及依据公司于 2021 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2018 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规

定，对可比期间信息不予调整。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海蜘蛛网技术开发有限公司	子公司	技术开发	2,000,000	95,047.49	95,047.49	0	-4,464.45
TH BATTERY SARL	子公司	生产销售	0	0	0	0	0
长兴精磁电气有限公司	参股公司	技术服务	10,000,000	0	0	0	0

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
长兴精磁电气有限公司	下游产业链延伸	控制器开发

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司合法经营，依法纳税，诚信与各供应商进行业务合作，积极吸纳就业，保障员工合法权益；通过自运营平台努力做好对两轮助力车、轻型叉车、电摩等行业及社会有益的工作，公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，诚信对待客户和用户等利益相关者。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（六）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

1、2020 年 8 月 25 日，公司实际控制人周志伟控制的企业浙江岩羊石业有限公司向公司借款 100 万元，借款利率为 5%，借款期限为 6 个月，自 2020 年 8 月 25 日至 2021 年 2 月 25 日止。实际还款日为 2020 年 12 月 31 日还款 58 万元，2021 年 2 月 9 日还款 42 万元。2021 年 4 月 28 日，公司召开第一届董事会第十四次会议对《关于补充确认 2020 年度关联交易的议案》进行审议和表决。因董事都伟云、周新芳、钱旭、周志伟与本议案存在关联关系，故回避表决。由于出席董事会的非关联董事人数不足 3 人，本议案已于 2021 年 5 月 18 日经 2020 年年度股东大会审议通过。

2、2021年2月1日，公司实际控制人之一周新芳从公司拆借资金112.00万元，上述拆借资金已于2021年2月9日全部归还，公司按照年化5%的利率向周新芳收取利息。

3、2021年2月23日，公司第一大股东，持股23.18%的企业长兴天赋力股权投资合伙企业(有限合伙)向公司借款48,979.06元，借款利率为5%。

以上行为系公司实际控制人及其控制的其他企业向公司的有偿借款，不存在损害挂牌公司和其他股东的利益行为。本次关联交易不存在损害挂牌公司和其他股东利益的行为，不影响公司独立性。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用者	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序
浙江岩羊石业有限公司	借款	420,000.00	0.00	420,000.00	0.00	420,000	已事后补充履行
周新芳	借款	0.00	1,120,000.00	1,120,000.00	0.00	1,120,000.00	已事后补充履行
长兴天赋力股权投资合伙企业（有限合伙）	借款	0.00	48,979.06	48,979.06	0.00	48,979.06	已事后补充履行
合计	-	420,000.00	1,168,979.06	1,588,979.06	0.00	1,588,979.06	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

由于浙江岩羊石业有限公司资金周转需要，公司实际控制人周志伟控制的企业浙江岩羊石业有限公司向公司借款100万元，借款利率为5%，借款期限为6个月，自2020年8月25日至2021年2月25日止。实际还款日为2020年12月31日还款58万元，2021年2月9日还款42万元。

截止2021年2月9日，该往来款及利息已经全部结清。并已事后履行审议程序。且保证不会再发生该类事件。以上行为系公司实际控制人控制的其他企业向公司的有偿借款，不存在损害挂牌公司和其他股东的利益行为。本次关联交易不存在损害挂牌公司和其他股东利益的行为，不影响公司独立性。

目前，公司已经积极整改，实际控制人以及所有董监高都对相关业务规则进行了学习，杜绝此类资金占用情形发生。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	1,588,979.06	1,588,979.06
其他（购买商品及服务）	56,009.75	56,009.75

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，关联方归还资金 1,588,979.06 元，截止 2021 年 5 月 17 日，该往来款已经全部结清。并已事后履行审议程序。以上行为系公司实际控制人及其控制的其他企业向公司的有偿借款，不存在损害挂牌公司和其他股东的利益行为。本次关联交易不存在损害挂牌公司和其他股东利益的行为，不影响公司独立性。

目前，公司已经积极整改，实际控制人以及所有董监高都对相关业务规则进行了学习，杜绝此类资金占用情形发生。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌	实际控制人或控股股东	回避表决承诺	2018 年 10 月 15 日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018 年 8 月 15 日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2018 年 8 月 15 日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2018 年 8 月 15 日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	规范关联交易	2018 年 8 月 15 日		正在履行中
挂牌	董监高	规范使用票据	2018 年 8 月 15 日		正在履行中
整改	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2021 年 5 月 19 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	22,116,821.96	11.58%	银行承兑汇票保证金
固定资产	房屋土地	抵押	13,304,506.47	6.96%	抵押担保
无形资产	信用	质押	3,278,878.75	1.72%	抵押担保
投资性房地产	房屋土地	抵押	5,877,174.52	3.08%	抵押担保
总计	-	-	44,577,381.70	23.34%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产未对公司生产经营产生实际影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,678,195	29.68%	3,710,109	10,388,304	29.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,916,884	17.40%	1,077,184	4,994,068	14.27%	
	董事、监事、高管	96,765	0.43%	53,758	150,523	0.43%	
	核心员工	84,144	0.37%	46,747	130,891	0.37%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,821,805	70.32%	8,789,892	24,611,697	70.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,750,656	52.22%	6,528,143	18,278,799	52.22%	
	董事、监事、高管	290,297	1.29%	161,276	451,573	1.29%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		22,500,000	-	12,500,001	35,000,001	-	
普通股股东人数							29

股本结构变动情况：

√适用□不适用

报告期内，公司以现有总股本 22,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.555556 股。分红前本公司总股本为 22,500,000 股，分红后总股本增至 35,000,001 股。具体内容详见公司于 2021 年 5 月 21 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《浙江天宏锂电股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-023）。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	长兴天赋力投资管理合伙企业	5,671,277	3,150,709	8,821,986	25.2057%	5,881,325	2,940,661	0	0

	业 (有 限合 伙)								
2	都伟 云	3,916,8 85	2,177,184	6,094,0 69	17.4116%	4,569,700	1,524,36 9	0	0
3	周新 芳	3,916,8 85	2,176,048	6,092,9 33	17.4084%	4,569,700	1,523,23 3	0	0
4	周志 伟	3,916,8 85	2,176,047	6,092,9 32	17.4084%	4,569,699	1,523,23 3	0	0
5	钱旭	3,916,8 85	1,076,048	4,992,9 33	14.2655%	4,569,700	423,233	0	0
6	张汉 章	0	1,101,256	1,101,2 56	3.1464%	0	1,101,25 6	0	0
7	董明	218,774	121,541	340,31 5	0.9723%	255,237	85,078	0	0
8	张静	218,773	121,541	340,31 4	0.9723%	0	340,314	0	0
9	许云 峰	168,288	93,493	261,78 1	0.7479%	196,336	65,445	0	0
1 0	傅伟 丰	168,287	93,493	261,78 0	0.7479%	0	261,780	0	0
	合计	22,112, 939	12,287,36 0	34,400, 299	98.2864%	24,611,697	9,788,60 2	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

周新芳与周志伟为父子关系。都伟云、周新芳、周志伟、钱旭为一致行动人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用√不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用√不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用√不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用√不适用

募集资金用途变更情况:

适用√不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用√不适用

七、 特别表决权安排情况

适用√不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
都伟云	董事长、总经理	男	1974年4月	2018年6月15日	2021年6月14日
周新芳	董事、副总经理	男	1962年2月	2018年6月15日	2021年6月14日
周志伟	董事	男	1986年10月	2018年6月15日	2021年6月14日
钱旭	董事、副总经理、董事会秘书	男	1982年11月	2018年6月15日	2021年6月14日
许云峰	董事	男	1987年11月	2018年6月15日	2021年6月14日
徐雪明	常务副总经理	男	1975年10月	2018年11月30日	2021年6月14日
蒋小宝	监事会主席	女	1968年12月	2019年9月12日	2021年6月14日
董明	监事	男	1986年2月	2018年6月15日	2021年6月14日
杨方美	监事	女	1978年1月	2018年6月15日	2021年6月14日
凌卫星	财务总监	女	1963年8月	2021年1月22日	2021年6月14日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

公司于2021年7月5日进行了董事长、监事会主席、高级管理人员换届选举,具体内容详见公司于2021年7月5日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》(公告编号:2021-031)。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

周新芳与周志伟为父子关系，都伟云、周新芳、周志伟、钱旭为一致行动人。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
凌卫星	无	新任	财务总监	公司未来规划及发展需要
郑爱竹	财务总监	离任	无	公司未来规划及发展需要

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

凌卫星，女，1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽财贸学院函授，大专学历，会计师，国际注册管理会计师。1983年至2001年，在长兴县城东粮管所、长兴粮油包装公司、长兴粮食汽车运输公司，长兴县国家直属粮库担任财务科科长；2002年至2005年，在湖州联信房地产评估公司担任财务科长；2006年至2013年3月，在浙江振龙股份有限公司担任财务总监；2013年4月至2017年5月，在超威电源有限公司担任财务总监助理、审计部副部长；2017年6月至2020年10月，在湖州纳尼亚实业有限公司担任财务总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	19	30
生产人员	181	190
销售人员	23	25
技术人员	22	25
财务人员	5	6
员工总计	250	276

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	24,767,954.55	20,925,609.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	76,861,060.41	62,243,949.20
应收款项融资	(三)	1,217,375.2	
预付款项	(四)	2,778,814.36	783,913.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	41,817.06	544,094.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	58,324,597.89	47,878,564.29
合同资产	(七)	259,400.35	863,109.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	480.00	480.00
流动资产合计		164,251,499.82	133,239,720.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(九)	5,722,150.78	5,877,174.52

固定资产	(十)	18,843,791.96	19,440,360.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十一)	3,228,819.49	3,278,878.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	1,406,199.08	1,938,532.60
递延所得税资产	(十三)	1,272,991.24	1,205,387.18
其他非流动资产	(十四)	1,090,880.54	370,476.46
非流动资产合计		31,564,833.09	32,110,809.68
资产总计		195,816,332.91	165,350,530.57
流动负债：			
短期借款	(十五)	5,107,996.29	5,009,044.44
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	(十六)	40,183,847.91	14,773,600.00
应付账款	(十七)	77,326,900.69	76,059,909.12
预收款项	(十八)		
合同负债	(十九)	5,546,611.11	2,294,675.03
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	(二十)	4,766,573.33	4,377,582.63
应交税费	(二十一)	2,133,392.98	6,313,475.42
其他应付款	(二十二)	1,170,580.00	3,463,705.41
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	(二十三)	161,866.67	3,479,438.08
其他流动负债	(二十四)	328,237.63	194,298.66
流动负债合计		136,726,006.61	115,965,728.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(二十五)	8,750,000.00	10,503,315.45
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	(二十六)	210,274.86	491,714.42
递延收益	(二十七)	300,769.21	406,923.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,261,044.07	11,401,952.94
负债合计		145,987,050.68	127,367,681.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十八)	35,000,001.00	22,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十九)	7,438,638.64	1,435,042.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(三十)	2,389,910.55	2,389,910.55
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	5,003,088.46	11,660,322.76
归属于母公司所有者权益合计		49,831,638.65	37,985,275.57
少数股东权益		-2,356.42	-2,426.73
所有者权益（或股东权益）合计		49,829,282.23	37,982,848.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		195,816,332.91	165,350,530.57

法定代表人：都伟云 主管会计工作负责人：凌卫星 会计机构负责人：凌卫星

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	24,673,243.57	20,831,042.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	76,861,060.41	62,243,949.20
应收款项融资	(三)	1,217,375.20	
预付款项	(四)	2,778,814.36	783,913.82
其他应收款	(五)	41,817.06	544,094.44
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	58,324,597.89	47,878,564.29
合同资产	(七)	259,400.35	863,109.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)		
流动资产合计		164,156,308.84	133,144,673.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		100,000.00	100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(九)	5,722,150.78	5,877,174.52
固定资产	(十)	18,843,791.96	19,440,360.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十一)	3,228,819.49	3,278,878.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	1,406,199.08	1,938,532.60
递延所得税资产	(十三)	1,272,991.24	1,205,387.18
其他非流动资产	(十四)	1,090,880.54	370,476.46
非流动资产合计		31,664,833.09	32,210,809.68
资产总计		195,821,141.93	165,355,483.08
流动负债：			
短期借款	(十五)	5,107,996.29	5,009,044.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(十六)	40,183,847.91	14,773,600.00
应付账款	(十七)	77,326,900.69	76,059,909.12
预收款项	(十八)		
合同负债	(十九)	5,546,611.11	2,294,675.03
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	(二十)	4,766,573.33	4,377,582.63
应交税费	(二十一)	2,133,392.98	6,313,475.42
其他应付款	(二十二)	1,170,580.00	3,463,705.41
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	(二十三)	161,866.67	3,479,438.08
其他流动负债	(二十四)	328,237.63	194,298.66
流动负债合计		136,726,006.61	115,965,728.79
非流动负债：			
长期借款	(二十五)	8,750,000.00	10,503,315.45
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	(二十六)	210,274.86	491,714.42
递延收益	(二十七)	300,769.21	406,923.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,261,044.07	11,401,952.94
负债合计		145,987,050.68	127,367,681.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十八)	35,000,001.00	22,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十九)	7,438,638.64	1,435,042.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(三十)	2,389,910.55	2,389,910.55
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	5,005,541.06	11,662,848.54
所有者权益（或股东权益）合计		49,834,091.25	37,987,801.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		195,821,141.93	165,355,483.08

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		146,328,926.14	71,503,132.79
其中：营业收入	(三十二)	146,328,926.14	71,503,132.79

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		137,679,642.68	68,251,955.07
其中：营业成本	(三十二)	119,060,665.64	60,161,241.93
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	(三十三)	340,299.76	26,993.76
销售费用	(三十四)	4,203,000.01	2,427,336.34
管理费用	(三十五)	6,092,642.15	2,231,590.82
研发费用	(三十六)	7,652,514.23	2,864,125.11
财务费用	(三十七)	330,520.89	540,667.11
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	(三十八)	146,153.86	255,850.76
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十九)	-1,284,833.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十)	-670,629.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十一)	360.33	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,840,334.98	3,507,028.48
加：营业外收入	(四十二)	92,942.24	80,700.00
减：营业外支出	(四十三)	46,424.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,886,853.06	3,587,728.48
减：所得税费用	(四十四)	1,044,016.05	481,532.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,842,837.01	3,106,195.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,842,837.01	3,106,195.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		70.31	

2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,842,766.70	3,106,195.65
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,842,837.01	3,106,195.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,842,766.70	3,106,195.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额		70.31	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（四十五）	0.17	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）	（四十五）	0.17	0.14

法定代表人：都伟云 主管会计工作负责人：凌卫星 会计机构负责人：凌卫星

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	（三十二）	146,328,926.14	71,503,132.79
减：营业成本	（三十二）	119,060,665.64	60,161,241.93
税金及附加	（三十三）	340,299.76	26,993.76
销售费用	（三十四）	4,203,000.01	2,427,336.34
管理费用	（三十五）	6,092,642.15	2,231,590.82
研发费用	（三十六）	7,652,514.23	2,864,125.11
财务费用	（三十七）	330,664.38	540,667.11

其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	(三十八)	146,153.86	255,850.76
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十九)	-1,284,833.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十)	-670,629	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十一)	360.33	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,840,191.49	3,507,028.48
加：营业外收入	(四十二)	92,942.24	80,700.00
减：营业外支出	(四十三)	46,424.16	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,886,709.57	3,587,728.48
减：所得税费用	(四十四)	1,044,016.05	481,532.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,842,693.52	3,106,195.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,842,693.52	3,106,195.65
（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		5,842,693.52	3,106,195.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	(四十五)	0.11	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）	(四十五)	0.11	0.14

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,921,183.64	47,975,697.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		734,234.17	497,995.09
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	246,943.17	2,461,720.09
经营活动现金流入小计		100,902,360.98	50,935,412.29
购买商品、接受劳务支付的现金		78,170,673.62	43,140,982.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,801,898.73	6,146,088.63
支付的各项税费		8,552,052.32	1,378,538.45
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	2,783,229.73	2,153,299.36
经营活动现金流出小计		100,307,854.40	52,818,908.45
经营活动产生的现金流量净额		594,506.58	-1,883,496.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十六)	1,605,645.73	

投资活动现金流入小计		1,605,645.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		417,726.77	2,093,299.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十六)	1,168,979.06	85,841.85
投资活动现金流出小计		1,586,705.83	2,179,140.85
投资活动产生的现金流量净额		18,939.90	-2,179,140.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)		
筹资活动现金流入小计		19,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,948,889.34	1,609,181.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,987,217.46	666,802.76
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	(四十六)	710,750.00	
筹资活动现金流出小计		26,646,856.80	2,275,983.86
筹资活动产生的现金流量净额		-7,646,856.80	2,724,016.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,533.06	
五、现金及现金等价物净增加额		-7,000,877.26	-1,338,620.87
加：期初现金及现金等价物余额		9,652,009.85	8,886,025.13
六、期末现金及现金等价物余额		2,651,132.59	7,547,404.26

法定代表人：都伟云 主管会计工作负责人：凌卫星 会计机构负责人：凌卫星

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,921,183.64	47,975,697.11
收到的税费返还		734,234.17	497,995.09
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	246,799.68	2,461,720.09
经营活动现金流入小计		100,902,217.49	50,935,412.29
购买商品、接受劳务支付的现金		78,170,673.62	43,140,982.01
支付给职工以及为职工支付的现金		10,801,898.73	6,146,088.63
支付的各项税费		8,552,052.32	1,378,538.45
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	2,783,229.73	2,153,299.36
经营活动现金流出小计		100,307,854.40	52,818,908.45

经营活动产生的现金流量净额		594,363.09	-1,883,496.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十六)	1,605,645.73	
投资活动现金流入小计		1,605,645.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		417,726.77	2,093,299.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十六)	1,168,979.06	85,841.85
投资活动现金流出小计		1,586,705.83	2,179,140.85
投资活动产生的现金流量净额		18,939.90	-2,179,140.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)		
筹资活动现金流入小计		19,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,948,889.34	1,609,181.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,987,217.46	666,802.76
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	710,750.00	
筹资活动现金流出小计		26,646,856.80	2,275,983.86
筹资活动产生的现金流量净额		-7,646,856.80	2,724,016.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,533.06	
五、现金及现金等价物净增加额		-7,001,020.75	-1,338,620.87
加：期初现金及现金等价物余额		9,557,442.36	8,786,025.13
六、期末现金及现金等价物余额		2,556,421.61	7,447,404.26

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

一、会计政策变更及依据公司于 2021 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2018 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。

二、报告期内，公司以现有总股本 22,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.555556 股。分红前本公司总股本为 22,500,000 股，分红后总股本增至 35,000,001 股。具体内容详见公司于 2021 年 5 月 21 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《浙江天宏锂电股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-023）。

(二) 财务报表项目附注

浙江天宏锂电股份有限公司 二〇二一年半年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江天宏锂电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由都伟云、周志伟、周小培、钱旭共同出资，于 2015 年 3 月经湖州市工商行政管理局核准登记，取得注册号为 91330522329854749P 的营业执照，法定代表人为都伟云。本公司现登记的注册资本为人民币 3500.0001 万元，股份总数 3500.0001 万股（每股面值 1 元）实缴出资额 3500.0001 万元，注册地为浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号。公司股票已于 2019 年 2 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司经营范围：一般项目：电池制造；电池销售；工程和技术研究和试验发展；助动自行车、代步车及零配件销售；照明器具销售；灯具销售；变压器、整流器和电感器制造；电子元器件与机电组件设备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：货物进出口；技术进出口(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 31 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海蜘蛛网技术开发有限公司
TH BATTERY SARL

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相

关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进

行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

原材料、库存商品等存货发出时按月末一次加权平均计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

(十三) 投资性房地产

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

3、 固定资产处置

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

(十五) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率（%）	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	平均年限法	0.00	土地证登记使用年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或

无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
厂房装修工程	平均年限法	3
园区装修工程	平均年限法	3

(十九) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按实列支工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

(二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳

估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十三) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

内销：1) 物流配送：公司根据订单发货，物流公司将产品运到交货地点经客户签收后，此时与商品所有权相关的控制权完全转移给购买方，公司以客户签收的时点作为销售收入确认的时点；2) 公司送货或客户自提：公司已根据合同约定将产品交付给客户，公司于客户签署送货单时确认收入；

外销：公司出口业务采用 FOB、CIF 结算方式的，在产品出库并办理报关出口手续、货物装船后确认销售收入的实现，根据海运提单上注明的装船日期来确认收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

(1) 销售商品

1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入本公司； 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

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

2、 具体原则

内销：1) 物流配送：公司根据订单发货，物流公司将产品运到交货地点经客户签收后，此时与商品所有权相关的控制权完全转移给购买方，公司以客户签收的时点作为销售收入确认的时点；2) 公司送货或客户自提：公司已根据合同约定将产品交付给客户，公司于客户签署送货单时确认收入；

外销：公司出口业务采用 FOB、CIF 结算方式的，在产品出库并办理报关出口手续、货物装船后确认销售收入的实现，根据海运提单上注明的装船日期来确认收入。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)

计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十六) 经营租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 租入资产

新租赁准则下，在租赁期开始日，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，承租人应当对租赁均确认使用权资产和租赁负债；

确认使用权资产和租赁负债，应用会计准则第 21 号第三章第三节进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外；

承租人应当在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。其中，租赁负债通常分别非流动负债和一年内到期的非流动负债列示。

在利润表中，承租人应当分别列示租赁负债的利息费用与使用权资产的折旧费用。租赁负债的利息费用在财务费用项目列示。

在现金流量表中，偿还租赁负债本金和利息所支付的现金应当计入筹资活动现金流出，支付的按本准则第三十二条简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当计入经营活动现金流出。

承租人应当在附注中披露与租赁有关的下列信息：

- (一) 各类使用权资产的期初余额、本期增加额、期末余额以及累计折旧额和减值金额；
- (二) 租赁负债的利息费用；
- (三) 计入当期损益的按本准则第三十二条简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用；
- (四) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额；
- (五) 与租赁相关的总现金流出；
- (六) 其他按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》应当披露的有关租赁负债的信息。

承租人应用本准则第三十二条对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的，应当披露这一事实。

- (2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确

认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期成本；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁会计处理

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

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更及依据公司于 2021 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2018 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。

2、会计政策变更的影响无。

1、重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税及增值税免抵税额计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳流转税及增值税免抵税额计缴	3%

地方教育附加	按实际缴纳流转税及增值税免抵税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、2.5%、30%
房产税	按房屋建筑物原值的70%或租金收入	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	说明
浙江天宏锂电股份有限公司	15%	高新技术企业
上海蜘蛛网技术开发有限公司	2.5%	
TH BATTERY SARL	30%	摩洛哥子公司

(二) 税收优惠

本公司已通过高新技术企业认定，认定有效期为3年（2019年-2021年），本期按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

上海蜘蛛网技术开发有限公司属于符合条件的小型微利企业按照20%所得税率计缴，本期按照小微企业5%的税率再减半缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一)、 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	6,155.29	401.45
银行存款	2,521,218.86	9,638,404.48
其他货币资金	22,240,580.40	11,286,803.92
合计	24,767,954.55	20,925,609.85

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	22,116,821.96	11,273,600.00
平台资金-阿里巴巴	123,758.44	13,203.92

合计

22,240,580.4

11,286,803.92

(二)、应收账款**1、应收账款按坏账计提方法分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	81770630.56	99.63	4,909,570.15	6.00	76,861,060.41
其中：账龄组合	81,770,630.56	99.63	4,909,570.15	6.00	76,861,060.41
按单项计提坏账准备	300,573.29	0.37	300,573.29	100.00	0.00
合计	82,071,203.85	100	5,210,143.44	6.35	76,861,060.41

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	66,022,638.03	99.82	3,778,688.83	5.72	62,243,949.20
其中：账龄组合	66,022,638.03	99.82	3,778,688.83	5.72	62,243,949.20
按单项计提坏账准备	120,158.97	0.18	120,158.97	100.00	0.00
合计	66,142,797.00	100.00	3,898,847.80	5.89	62,243,949.20

按组合计提坏账准备：
账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	78725733.57	3,936,286.68	5
1 至 2 年	988344.98	98,834.50	10
2 至 3 年	803317.64	240,995.29	30
3 至 4 年	1230446.07	615,223.04	50
4 至 5 年	22788.3	18,230.64	80
5 年以上		0.00	100
合计	81770630.56	4,909,570.15	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	3,778,688.83	3,778,689.83	1,130,881.32			4,909,571.15

按单项计提坏账准备	120,158.97	120,159.97	180,414.32			300,574.29
合计	3,898,847.80	3,898,849.80	1,311,295.64	-	-	5,210,145.44

3、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江加力仓储设备股份有限公司	9,781,443.16	11.92	489,072.16
宁波神驰马业车业有限公司	6,379,644.20	7.77	318,982.21
江苏晨轩车辆有限公司	6,122,646.43	7.46	306,132.32
中新动力(天津)自行车有限公司	5,679,926.28	6.92	283,996.31
无锡英特利贸易有限公司	5,518,831.93	6.72	275,941.60
合计	33,482,492.00	40.79	1,674,124.60

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,217,375.2	
其中：银行承兑汇票	1,217,375.2	
合计	1,217,375.2	

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	0.00	52,270,867.43	51,053,492.23		1,217,375.2	
商业承兑汇票	0.00					
合计	0.00	52,270,867.43	51,053,492.23	0	1,217,375.2	

3、本期应收款项融资未发生减值。

4、期末公司无已质押的应收票据。

5、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

6、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,543,138.63	91.52	583,721.78	74.46
1至2年	235,675.73	8.48	200,192.04	25.54
合计	2,778,814.36	100.00	783,913.82	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
比克国际(天津)有限公司	905,032.04	32.57
力神电池(苏州)有限公司	778,240.00	28.01
上海化工院检测有限公司	225,789.43	8.13
天津先众新能源科技股份有限公司	110,000.00	3.96
海固科技(苏州)有限公司	68,479.46	2.46
合计	2,087,540.93	75.12

(五)其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	41,817.06	544,094.44
合计	41,817.06	544,094.44

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	44,017.96	572,257.31
1至2年		500.00
小计	44,017.96	572,757.31
减：坏账准备	2,200.90	28,662.87
合计	41,817.06	544,094.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	44,017.96	100	2,200.90	5.00	41,817.06
其中：账龄组合	44,017.96	100	2,200.90	5.00	41,817.06
合计	44,017.96	100	2,200.90	5.00	41,817.06

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	572,757.31	100	28,662.87	5	544,094.44
其中：账龄组合	572,757.31	100	28,662.87	5	544,094.44
合计	572,757.31	100	28,662.87	5	544,094.44

本期无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,017.96	2,200.90	5
1 至 2 年			
合计	44,017.96	2,200.90	5

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	28,662.87			28,662.87
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,381.06			1,381.06
本期转回	27,843.03			27,843.03
本期转销				
本期核销				

其他变动				
期末余额	2,200.90			2,200.90

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	28,662.87	1,381.06	27,843.03		2,200.90
合计	28,662.87	1,381.06	27,843.03		2,200.90

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
借款		436,666.67
备用金	18,014.88	67,033.34
代扣代缴	21,310.08	33,287.34
其他	4,693.00	35,769.96
合计	44,017.96	572,757.31

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
董明	备用金	4,957.78	1年以内	11.26	247.89
林丽	备用金	4,276.25	1年以内	9.71	213.81
冯利华	备用金	1,879.97	1年以内	4.27	94.00
陈凯伦	备用金	1,800.00	1年以内	4.09	90.00
危康	备用金	1,800.00	1年以内	4.09	90.00
合计		14,714.00		33.43	735.70

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(9) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(六)、存货

1、存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	36,745,478.72	1,377,097.8	35,368,380.92	32,129,649.76	1,845,062.33	30,284,587.43

发出商品	2,271,041.72	32,477.34	2,238,564.38	552,168.85		552,168.85
在产品	10,472,400.49		10,472,400.49	8,392,056.95		8,392,056.95
库存商品	10,245,252.10		10,245,252.10	8,883,419.78	233,668.72	8,649,751.06
合计	59,734,173.03	1,409,575.14	58,324,597.89	49,957,295.34	2,708,731.05	47,878,564.29

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	1,845,062.33	443,018.81		910,983.34		1,377,097.80
库存商品	233,668.72	5,000.82		206,192.20		32,477.34
合计	2,078,731.05	448,019.63		1,117,175.54		1,409,575.14

(七) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	273,053.00	13,652.65	259,400.35	908,536.1	45,426.81	863,109.29
合计	273,053.00	13,652.65	259,400.35	908,536.1	45,426.81	863,109.29

2、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					账面价值
	账面余额		减值准备		计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
按组合计提减值准备	273,053.00	100.00	13,652.65	5.00	259,400.35	
其中：账龄组合	273,053.00	100.00	13,652.65	5.00	259,400.35	
合计	273,053.00	100.00	13,652.65	5.00	259,400.35	

类别	上年年末余额					账面价值
	账面余额		减值准备		计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
按组合计提减值准备	908,536.10	100.00	45,426.81	5.00	863,109.29	
其中：账龄组合	908,536.10	100.00	45,426.81	5.00	863,109.29	
合计	908,536.10	100.00	45,426.81	5.00	863,109.29	

按组合计提减值准备：

账龄组合：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	273,053.00	13,652.65	5.00
合计	273,053.00	13,652.65	5.00

3、本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	汇率变动	本期转回	本期转销/核销	期末余额
按组合计提坏账准备	45,426.81	-31,774.16				13,652.65
合计	45,426.81	-31,774.16				13,652.65

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	480	480
合计	480	480

(九)、投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	4,727,915.68	1,566,476.16	6,294,391.84
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	4,727,915.68	1,566,476.16	6,294,391.84
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	352,265.76	64,951.56	417,217.32
(2) 本期增加金额	132,099.66	22,924.08	155,023.74
—计提或摊销	132,099.66	22,924.08	155,023.74
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	484,365.42	87,875.64	572,241.06
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	4,243,550.26	1,478,600.52	5,722,150.78
(2) 上年年末账面价值	4,375,649.92	1,501,524.60	5,877,174.52

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
2号厂房	900,429.40	尚在办理中
合计	900,429.40	

(十)、固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	18,843,791.96	19,440,360.17

固定资产清理		
合计	18,843,791.96	19,440,360.17

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	14,337,338.47	7,080,979.65	430,528.45	460,965.81	22,309,812.38
(2) 本期增加金额		202,478.00	40,548.62		243,026.62
—购置		202,478.00	40,548.62		243,026.62
(3) 本期减少金额		45,340.5			45,340.50
(4) 期末余额	14,337,338.47	7,238,117.15	471,077.07	460,965.81	22,507,498.50
2. 累计折旧					0
(1) 上年年末余额	1,032,832.00	1,299,260.66	145,058.51	392,301.04	2,869,452.21
(2) 本期增加金额	387,312.00	332,316.11	35,020.07	45,616.48	800,264.66
—计提	387,312.00	332,316.11	35,020.07	45,616.48	800,264.66
(3) 本期减少金额		6,010.33			6,010.33
(4) 期末余额	1,420,144.00	1,625,566.44	180,078.58	437,917.52	3,663,706.54
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	12,917,194.47	5,612,550.71	290,998.49	23,048.29	18,843,791.96
(2) 上年年末账面价值	13,304,506.47	5,781,718.99	285,469.94	68,664.77	19,440,360.17

3、期末无暂时闲置的固定资产。

4、期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十一)、无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	3,420,713.15	3,420,713.15
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	3,420,713.15	3,420,713.15
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	141,834.40	141,834.40
(2) 本期增加金额	50,059.26	50,059.26
—计提	50,059.26	50,059.26
(3) 本期减少金额		

(4) 期末余额	191,893.66	191,893.66
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,228,819.49	3,228,819.49
(2) 上年年末账面价值	3,278,878.75	3,278,878.75

2、期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修工程	678,338.93		203,587.34		474,751.59
园区装修工程	1,260,193.67		328,746.18		931,447.49
合计	1,938,532.60		532,333.52		1,406,199.08

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,975,564.16	1,046,334.62	6,137,227.03	920,591.56
递延收益	300,769.21	45,115.38	406,923.07	61,038.46
预计负债	1,210,274.86	181,541.24	1,491,714.42	223,757.16
合计	8,486,608.23	1,272,991.24	8,035,914.52	1,205,387.18

2、本期无未经抵销的递延所得税负债。

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	4,884.29	5,027.78
合计	4,884.29	5,027.78

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	28,000.00		28,000.00			
合同资产	1,402,872.57	339,992.03	1,062,880.54	456,084.96	85,608.50	370,476.46
合计	1,430,872.57	339,992.03	1,090,880.54	456,084.96	85,608.50	370,476.46

1、合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1至2年	404,348.75	40,434.88	363,913.87
2至3年	998,523.82	299,557.15	698,966.67
合计	1,402,872.57	339,992.03	1,062,880.54

2、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	1,402,872.57	100	339,992.03	24.24	1,062,880.54
其中：账龄组合	1,402,872.57	100	339,992.03	24.24	1,062,880.54
合计	1,402,872.57	100	339,992.03	24.24	1,062,880.54

按组合计提减值准备：

账龄组合：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1至2年	404,348.75	40,434.88	10
2至3年	998,523.82	299,557.15	30
合计	1,402,872.57	339,992.03	23.24

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
递延借款	100,000.00	
短期借款应付利息	7,996.29	9,044.44
合计	5,107,996.29	5,009,044.44

2021年1月19日，公司向浙江长兴农村商业银行股份有限公司借款5,100,000.00元、期限为（2021/1/19-2022/2/18），其中500万为信用借款，10万元为房产抵押贷款。

2、期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	40,183,847.91	14,773,600.00
合计	40,183,847.91	14,773,600.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料款	76,339,840.72	74,249,725.56
应付工程设备款	312,763.45	1,334,708.66
其他	674,296.52	475,474.90
合计	77,326,900.69	76,059,909.12

2、 本期无账龄超过一年的重要应付账款。

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款		
合计		

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十九) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5546611.11	2,294,675.03
合计	5546611.11	2,294,675.03

2、 期末无账龄超过一年的重要合同负债。

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,377,582.63	10,318,222.55	10,025,181.66	4,670,623.52
离职后福利-设定提存计划	0	545,200.11	449,250.30	95,949.81
合计	4,377,582.63	10,863,422.66	10,474,431.96	4,766,573.33

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,330,983.85	9,788,613.41	9,521,373.57	4,598,223.69
(2) 职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 社会保险费	79,963.93	494,478.83	489,434.76	85,008.00
其中：医疗保险费	41,652.52	349,645.53	330,320.10	60,977.95
工伤保险费		34,442.85	28,373.56	6,069.29
生育保险费				0.00
(4) 住房公积金	0.00	97,986.00	97,986.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	4,946.26	47,534.76	47,128.43	5,352.59
合计	4,377,582.63	10,318,222.55	10,025,181.66	4,670,623.52

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		541,257.36	446,011.72	95,245.64
失业保险费		3,942.75	3,238.58	704.17
合计		545,200.11	449,250.30	95,949.81

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,095,273.37	3,644,113.90
企业所得税	653,256.63	1,970,359.41
个人所得税		24,188.23
城市维护建设税	184,219.55	290,624.49
房产税	22,804.08	22,804.08
教育费附加	99,391.05	163,234.02
地方教育附加	66,260.70	108,822.68
土地使用税		77,816.76
印花税	12,187.60	11,511.85
合计	2,133,392.98	6,313,475.42

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利		1,575,000.00
其他应付款项	1,170,580.00	1,888,705.41
应付利息		
合计	1,170,580.00	3,463,705.41

1、应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		1,575,000.00
合计		1,575,000.00

2、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	25,760.00	35,060.00
赔偿款	1,000,000.00	1,000,000.00
社保及公积金	23,436.91	23,436.91
往来款	101,589.1	713,251.67
其他	19,793.99	116,956.83
合计	1,170,580.00	1,888,705.41

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
长期借款	150,000.00	3,445,573.89
长期借款利息	11,866.67	33,864.19
合计	161,866.67	3,479,438.08

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	328,237.63	194,298.66
合计	328,237.63	194,298.66

(二十五) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	8,750,000.00	10,503,315.45
合计	8,750,000.00	10,503,315.45

2021年1月15日，公司向浙江长兴农村商业银行股份有限公司抵押房屋建筑物和土地使用权贷款8,750,000.00元、期限为（2021/1/15-2024/1/14）。

(二十六) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
售后维护费	491,714.42	491,714.42	64,942.04	346,381.60	210,274.86	预提售后维护费支出
合计	491,714.42	491,714.42	64,942.04	346,381.60	210,274.86	

(二十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助（“腾笼换鸟”厂房）	406,923.07		106,153.86	300,769.21	与资产相关

改造补贴)				
合计	406,923.07		106,153.86	300,769.21

(二十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	22,500,000.00		12,500,001.00			12,500,001.00	35,000,001.00

(二十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	433.26			433.26
其他资本公积	1,434,609.00	6,003,596.38		7,438,205.38
合计	1,435,042.26	6,003,596.38	0.00	7,438,638.64

2021年6月,本公司之持股平台长兴天赋力投资管理合伙企业(有限合伙)授予三名管理人员180,000.00股,该授予的股份占本公司的股份为0.0719%,授予时股价与本公司股票的公允价值差额为6,003,596.38元,计入资本公积。

(三十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,389,910.55	2,389,910.55			2,389,910.55
合计	2,389,910.55	2,389,910.55			2,389,910.55

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上年年末余额
调整前上年年末未分配利润	11,660,322.76	496,708.53
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	11,660,322.76	496,708.53
加:本期归属于母公司所有者的净利润	5,842,766.70	20,943,157.68
减:提取法定盈余公积		2,094,543.45
应付普通股股利		1,575,000.00
转作股本的普通股股利	12,500,001.00	6,110,000.00
期末未分配利润	5,003,088.46	11,660,322.76

(三十二) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,429,593.74	116,954,506.39	70,001,766.75	59,059,099.41
其他业务	2,899,332.4	2,106,159.25	1,501,366.04	1,102,142.52
合计	146,328,926.14	119,060,665.64	71,503,132.79	60,161,241.93

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	143,429,593.74	70,001,766.75
合计	143,429,593.74	70,001,766.75

2、合同产生的收入情况

本期主营业务收入分解信息如下:

合同分类	本期金额
商品类型:	
电池组	143,429,593.74
合计	143,429,593.74
按经营地区分类:	
境内	136,883,977.82
境外	6,545,615.92
合计	143,429,593.74
按商品转让的时间分类:	
在某一时刻确认	143,429,593.74
合计	143,429,593.74

3、履约义务的说明

销售商品收入（在某一时刻确认收入）

对于电池组产品，客户取得商品控制权的时点如下：

内销：1）物流配送：公司根据订单发货，物流公司将产品运到交货地点经客户签收后，此时与商品所有权相关的控制权完全转移给购买方，公司以客户签收的时点作为销售收入确认的时点；2）公司送货或客户自提：公司已根据合同约定将产品交付给客户，公司于客户签署送货单时确认收入；
外销：公司出口业务采用 FOB、CIF 结算方式的，在产品出库并办理报关出口手续、货物装船后确认销售收入的实现，根据海运提单上注明的装船日期来确认收入。

(三十三)税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	153,069.21	13,496.88
教育费附加	91,841.52	8,098.12
地方教育附加	61,227.68	5,398.76
印花税	34,161.35	
合计	340,299.76	26,993.76

(三十四)销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,908,143.63	1,128,561.82

售后维护费	111,569.48	180,945.87
广告宣传费	44,874.53	
车辆及差旅费	103,278.00	72,617.38
租赁费		
业务招待费	108,204.77	69,852.27
咨询费	109,630.56	71,083.77
社保公积金	114,504.44	37,671.31
办公费	24,704.77	594.83
股份支付	1,667,665.66	
其他	10,424.17	221,959.47
合计	4,203,000.01	1,783,286.72

(三十五)管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,115,504.53	1,130,051.66
折旧及摊销	151,897.44	
办公费	222,850.33	594.83
车辆及差旅费	54,172.53	72,617.37
保险费	138,050.85	
社会保险费	77,471.96	
职工教育经费	19,223.30	
工会费用	28,311.46	
住房公积金	29,676.00	
税费		
服务费		
中介服务费	719,242.01	
福利费用	156,473.37	
业务招待费	99,064.15	19,852.27
装修及修理费	453,772.52	
其他	158,666.64	1,204,220.21
股份支付	2,668,265.06	
合计	6,092,642.15	2,427,336.34

(三十六)研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	3,837,714.68	1,939,456.76
职工薪酬	1,481,800.92	763,832.18
折旧及摊销	61,415.15	64,288.67
其他	2,271,583.48	96,547.50
合计	7,652,514.23	2,864,125.11

(三十七)财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

利息费用	389,171.79	659,095.70
减：利息收入	87,249.22	56,369.82
金融机构手续费	19,062.13	1,527.06
汇兑损益	9,536.19	-63,585.83
合计	330,520.89	540,667.11

(三十八)其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	146,153.86	255,850.76
合计	146,153.86	255,850.76

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 / 与收益相关
涉外发展服务补贴（国外展费补贴）		29,900.00	与收益相关
社保费返还		94,550.76	与收益相关
电商平台补贴		41,400.00	与收益相关
企业招聘补贴			与收益相关
科技创新建设资金		90,000.00	与收益相关
新招用员工一次性生活补助			与收益相关

“腾笼换鸟” 厂房改造补贴	106,153.86	
2019 年创新券	10,000.00	
2020 年电子商务创新券	30,000.00	
合计	146,153.86	255,850.76

(三十九)信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收款项坏账损失	1,311,295.64	
其他应收款项坏账损失	-26,461.97	
合计	1,284,833.67	0.00

(四十)资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
存货跌价损失	448,019.63	
合同资产减值损失	-31,774.16	
其他非流动资产减值损失	254,383.53	
合计	670,629.00	

(四十一)资产处置收益

项目	本期金额	上年同期金额
固定资产处置收益	360.33	
合计	360.33	

(四十二)营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿及罚款收入			
政府补助		80,700.00	
存货盘盈			
其他	92,942.24		92,942.24
合计	92,942.24	80,700.00	92,942.24

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
新三板税收返还		79,900.00	与收益相关
外地员工返企集中隔离专项资金		800.00	与收益相关
合计		80,700.00	

(四十三)营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金			

赔款			
公益性捐赠支出			
其他		16,879.37	
固定资产清理损失		29,544.79	
合计		46,424.16	

(四十四)所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,111,620.11	481,532.83
递延所得税费用	-67,604.06	
合计	1,044,016.05	481,532.83

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	6,886,853.06
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,033,027.96
子公司适用不同税率的影响	-17.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,436.13
研发费用加计扣除的影响	-897,727.29
残疾人工资加计扣除的影响	-4,238.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3.59
股份支付的影响	900,539.46
所得税费用	1,044,016.05

(四十五)每股收益

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	5,842,766.7	3,106,195.65
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,250,000.00	22,500,000.00
基本每股收益	0.17	0.14
其中：持续经营基本每股收益	0.17	0.14
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	5,842,766.7	3,106,195.65
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	52,500,001.00	22,500,000.00
稀释每股收益	0.17	0.14

其中：持续经营稀释每股收益	0.17	0.14
终止经营稀释每股收益		

(四十六)现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业间往来款	119,693.81	739,499.51
经营性租赁收到的租金		
利息收入	87,249.22	56,369.82
政府补助	40,000.00	165,850.76
票据保证金	0.14	1,500,000.00
合计	246,943.17	2,461,720.09

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
广告宣传费	44,874.53	
车辆及差旅费	103,278	175,804.71
业务招待费	207,268.92	101,261.94
检测费		
运输费		644,049.62
研发费用	530,337.82	331,178.50
售后维护费	393,009.04	180,945.87
保险费	138,050.85	400,502.51
中介服务费	828,872.57	18,719.01
代垫往来款	164,045.87	
服务费	67,605.31	300,000.00
其他	305,886.82	837.20
合计	2783229.73	2,153,299.36

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回关联方拆借款	1,605,645.73	
收回非关联方拆借款		
合计	1,605,645.73	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付关联方拆借款		
支付非关联方拆借款	1,168,979.06	85,841.85
合计	1,168,979.06	85,841.85

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额

合计

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还拆借款	710,750.00	
合计	710,750.00	

(四十七)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,842,837.01	3,106,195.65
信用减值损失	1,284,833.67	
资产减值准备	670,629.00	
固定资产折旧	932,364.32	
油气资产折耗		
无形资产摊销	72,983.34	
长期待摊费用摊销	532,333.52	2,220,172
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）	29,544.79	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	352,693.40	540,667.11
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-67,604.06	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-10,894,053.23	-3,178,664.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-18,724,795.42	-16,543,024.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	20,562,740.24	11,971,158.6
其他		-1,883,496.16
经营活动产生的现金流量净额	594,506.58	-1,883,496.16
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	2,651,132.59	9,652,009.85
减：现金的期初余额	9,652,009.85	2,011,735.75
现金及现金等价物净增加额	-7,000,877.26	-1,338,620.87

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,651,132.59	9,652,009.85
其中：库存现金	6,155.29	401.45
可随时用于支付的银行存款	2,521,218.86	9,638,404.48
可随时用于支付的其他货币资金	123,758.44	13,203.92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,651,132.59	9,652,009.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十八)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,228,640.30	银行承兑汇票保证金
固定资产	16,121,921.41	用于抵押担保
无形资产	4,561,453.33	用于抵押担保
投资性房地产		
合计	33,912,015.04	

(四十九) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			275,869.88
其中：美元	41,104.67	6.7114	275,869.88
应收账款			2,355,841.74
其中：美元	351,020.91	6.7114	2,355,841.74

六、 合并范围的变更

(一) 本期不存在非同一控制下企业合并。

(二) 本期不存在同一控制下企业合并。

(三) 本期不存在反向购买的情况。

(四) 本期不存在处置子公司的情况。

(五) 无其他原因的合并范围变动

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海蜘蛛网技术开发有限公司	上海	上海	技术开发	51.00		设立
TH BATTERY SARL	摩洛哥	摩洛哥	生产销售	100.00		设立

2、 无重要的非全资子公司。

(二) 本期在子公司的所有者权益份额未发生变化。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
长兴精磁电气有限公司	浙江	浙江湖州	技术服务	45.00		权益法	否

(四) 本期无重要的共同经营。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款和财务担保合同等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外,对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

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

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“五、(五十)外币货币性项目”。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无控股母公司，公司实际控制人为都伟云、周新芳、钱旭、周志伟。

关联方名称	与公司关系	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）	表决权比例（%）
都伟云	实际控制人	17.408	16.888	34.296
周志伟	实际控制人	17.408		17.408
周新芳	实际控制人	17.408		17.408
钱旭	实际控制人	14.265		14.265

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期未与联营企业发生关联方交易。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江岩羊石业有限公司	实际控制人周志伟出资的企业

长兴紫金实业有限公司	长兴紫金实业有限公司实际控制人为徐胜龙，为我公司实际控制人之一、董事及副总经理周新芳先生近亲属
长兴春能电子商务服务站	长兴春能电子商务服务站实际控制人为魏安兴，为我公司实际控制人之一、董事长及总经理都伟云先生近亲属。
傅伟丰	持股比例 0.75% 的股东

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

票据担保方	担保起始日	担保到期日	担保金额	票据金额[注 1]	担保是否已经履行完毕
都伟云；周新芳 [注 2]	2021/1/4	2021/7/4	100.00 万元	200.00 万元	否
都伟云；周新芳 [注 2]	2021/3/31	2021/9/30	50.00 万元	100.00 万元	否
傅伟丰；都伟云[注 3]	2021/4/28	2021/10/28	261.05 万元	522.10 万元	否
都伟云；周新芳 [注 2]	2021/5/8	2021/11/7	59.29 万元	118.58 万元	否
合计			470.34 万元	940.68 万元	

关联担保情况说明：

[注 1] 银行承兑汇票金额 50% 由担保方担保，50% 由保证金质押担保，保证金事项见十、承诺及或有事项。

[注 2] 都伟云、周新芳于 2020 年 9 月 29 日与台州银行股份有限公司湖州支行签订了编号为台银（高保）字（2149060056）的《最高额保证合同》：

（1）为公司在该行的金额为 1,000,000.00 元、期限为（2021/1/4-2021/7/4）的银行承兑汇票提供担保；

（2）为公司在该行的金额为 500,000.00 元、期限为（2021/3/29-2021/9/30）的银行承兑汇票提供担保；

（3）为公司在该行的金额为 592,900.00 元、期限为（2021/5/8-2021/11/7）的银行承兑汇票提供担保；

(4) 为公司在该行的金额为 315,000.00 元、期限为 (2021/6/3-2021/12/2) 的银行承兑汇票提供担保;

[注 3] 傅伟丰、都伟云于 2020 年 9 月 10 日与台州银行股份有限公司湖州支行签订了编号为台银(高保)字(2149059953)号的《最高额保证合同》:

(1) 为公司在该行的金额为 2,261,500.00 元、期限为 (2021/4/28-2021/10/28) 的银行承兑汇票提供担保;

2、 关联采购情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
长兴紫金实业有限公司	酒店住宿	12,875.00	38,832.00
长兴春能电子商务服务站	采购办公用品等	43,134.75	308,143.00

3、 关联方资金拆借

拆出

关联方	期初余额	本期拆出金额	本期偿还金额	期末余额
浙江岩羊石业有限公司	420,000.00	0.00	420,000.00	0.00
周新芳	0.00	1,120,000.00	1,120,000.00	0.00
长兴天赋力股权投资合伙企业(有限合伙)	0.00	48,979.06	48,979.06	0.00
合计	420,000.00	1,168,979.06	1,588,979.06	0.00

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款					

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

抵押事项

1、本公司 2019 年 9 月 17 日与浙江长兴农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为 8821320190001697 的最高担保金额为 2,572.00 万元、期限为 (2019/9/17-2024/9/15) 的《最高额抵押合同》，以原值为 14,337,338.47 元，净值为 12,917,194.47 元的房屋建筑物、原值为 3,420,713.15 元，净值为 3,228,819.49 元的土地使用权和原值为 5,277,146.84 元，净值为 4,821,721.38 元的投资性房地产，为本公司截止 2021 年 6 月 30 日在该行的以下银行借款提供担保：

(1)、为公司在该行本金为 8,900,000.00 元，余额为 8,900,000.00 元、期限为 (2021/1/15-2024/1/14) 的长期借款提供抵押担保。

(2)、为公司在该行票面金额为 16,798,000.00 元，抵押金额为 8,049,000.00 元、期限为 (2021/1/29-2021/8/26) 的应付票据提供抵押担保。

(3)、为公司在该行本金为 100,000.00 元，余额为 100,000.00 元、期限为 (2021/1/19-2022/2/18) 的短期借款提供抵押担保。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

2、 公司需要披露的其他重要或有事项。

无。

十一、 资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)、应收账款

1、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	81770630.56	99.63	4909570.15	6.00	76861060.41
其中：账龄组合	81770630.56	99.63	4909570.15	6.00	76861060.41
按单项计提坏账准备	300573.29	0.37	300573.29	100	
合计	82071203.85	100	5210143.44		76861060.41

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	66,022,638.03	99.82	3,778,688.83	5.72	62,243,949.20
其中：账龄组合	66,022,638.03	99.82	3,778,688.83	5.72	62,243,949.20
按单项计提坏账准备	120,158.97	0.18	120,158.97	100	
合计	66,142,797.00	100	3,898,847.80	5.89	62,243,949.20

按组合计提坏账准备：

账龄组合

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	78,725,733.57	63,377,386.78
1 至 2 年	988,344.98	1,180,612.49
2 至 3 年	803,317.64	1,261,481.66
3 至 4 年	1,230,446.07	293,304.77

4至5年	22,788.3	17,711.30
5年以上		12,300.00
小计	81,770,630.56	66,142,797.00
减：坏账准备	4,909,570.15	3,898,847.80
合计	76,861,060.41	62,243,949.20

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	3,778,688.83	3,778,688.83	1,130,881.32			4,909,571.15
按单项计提坏账准备	120,158.97	120,158.97	180,414.32			300,574.29
合计	3,898,847.80	3,898,847.80	2,502,214.41		20,754.43	6,380,309.78

3、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江加力仓储设备股份有限公司	9,781,443.16	11.92	489,072.16
宁波神驰马车业有限公司	6,379,644.2	7.77	318,982.21
江苏晨轩车辆有限公司	6,122,646.43	7.46	306,132.32
中新动力(天津)自行车有限公司	5,679,926.28	6.92	283,996.31
无锡英特利贸易有限公司	5,518,831.93	6.72	275,941.6
合计	33,482,492.00	40.80	1,674,124.6

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,217,375.2	
其中：银行承兑汇票	1,217,375.2	

合计 1,217,375.2

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	0.00	52,270,867.43	51,053,492.23		1,217,375.2	
商业承兑汇票	0.00					
合计	0.00	52,270,867.43	51,053,492.23		1,217,375.2	

3、本期应收款项融资未发生减值。

4、期末公司无已质押的应收票据。

5、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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
合计		

(三)、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

1、对子公司投资

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

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,429,593.74	116,954,506.39	70,001,766.75	59,059,099.41
其他业务	2,899,332.4	2,106,159.25	1,501,366.04	1,102,142.52
合计	146,328,926.14	119,060,665.64	71,503,132.79	60,161,241.93

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	143,429,593.74	70,001,766.75
合计	143,429,593.74	70,001,766.75

2、合同产生的收入情况

本期主营业务收入分解信息如下:

合同分类	本期金额
商品类型:	
电池组	143,429,593.74
合计	143,429,593.74
按经营地区分类:	
境内	136,883,977.82
境外	6,545,615.92
合计	143,429,593.74
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	143,429,593.74
合计	143,429,593.74

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
债务重组收益		-35,000.00
合计		-35,000.00

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-29184.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	146153.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3945.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76062.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6003596.38	
小计	-5806618.78	
所得税影响额	-32078.55	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-5838697.33	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	35.83%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.10%	0.48	0.48

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省湖州市长兴县长城路 318 号行政办公室